

公司代码：600587

公司简称：新华医疗

山东新华医疗器械股份有限公司 2023 年半年度报告

The logo for SHINVA, consisting of the word "SHINVA" in a bold, blue, sans-serif font. The letters are stylized with a slight gap between the 'S' and 'H', and the 'V' is particularly prominent.

二〇二三年八月二十三日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王玉全、主管会计工作负责人周娟娟及会计机构负责人（会计主管人员）姚海云声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中公司可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	管理层讨论与分析	7
第四节	公司治理	26
第五节	环境与社会责任	29
第六节	重要事项	33
第七节	股份变动及股东情况	42
第八节	优先股相关情况	47
第九节	债券相关情况	47
第十节	财务报告	48

备查文件目录	载有董事长签名的2023年半年度报告文本；
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、新华医疗、母公司	指	山东新华医疗器械股份有限公司
山东健康	指	山东颐养健康产业发展集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东新华医疗器械股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
众生医药	指	淄博众生医药有限公司
长春博迅	指	长春博迅生物技术有限责任公司
成都英德	指	成都英德生物医药装备技术有限公司
上海泰美	指	上海泰美医疗器械有限公司
湖北新华医疗	指	新华医疗健康产业（湖北）有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	山东新华医疗器械股份有限公司
公司的中文简称	新华医疗
公司的外文名称	Shinva Medical Instrument Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SHINVA
公司的法定代表人	王玉全

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李财祥	李静
联系地址	山东省淄博市高新技术产业开发区新华医疗科技园	山东省淄博市高新技术产业开发区新华医疗科技园
电话	0533-3587766	0533-3587766
传真	0533-3587768	0533-3587768
电子信箱	shinva@163.com	shinva@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省淄博市高新技术产业开发区新华医疗科技园
公司注册地址的历史变更情况	无。
公司办公地址	山东省淄博市高新技术产业开发区新华医疗科技园
公司办公地址的邮政编码	255086

公司网址	http://www.shinva.net
电子信箱	shinva@163.com
报告期内变更情况查询索引	无。

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无。

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新华医疗	600587	

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	5,072,990,454.71	4,435,290,768.02	14.38
归属于上市公司股东的净利润	458,690,520.05	322,305,550.97	42.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	411,475,879.82	352,469,452.76	16.74
经营活动产生的现金流量净额	302,139,384.60	-66,621,298.87	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,089,081,154.41	5,393,129,480.26	31.45
总资产	14,402,418,004.51	12,951,981,234.86	11.20

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
--------	----------------	------	--------------------

基本每股收益（元 / 股）	1.03	0.79	30.38
稀释每股收益（元 / 股）	1.03	0.78	32.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.93	0.87	6.90
加权平均净资产收益率（%）	6.86	6.31	增加0.55个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.15	6.90	减少0.75个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 按照“调结构 强主业 提效益 防风险”的管理方针，公司聚焦主业，集中优势重点发展医疗器械、制药装备等板块的制造类产品，公司收入结构显著优化，公司制造类产品实现的收入占营业收入的比例不断提高。报告期内，公司医疗器械制造类产品和制药装备产品实现的收入占营业收入的比例提升到了 60.68%，与上年同期相比增加 2.51 个百分点。

2. 报告期内，公司毛利率为 27.40%，与上年同期相比增加 1.23 个百分点，主要受公司收入结构优化所致。报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润为 45,896.05 万元，与上年同期相比增长 42.32%。

3. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 30,213.94 万元，比上年同期增长 36,876.07 万元，公司经营活动产生的现金流量净额由负数转为正数并大幅增长。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-57,618.31	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,261,284.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	39,684,757.06	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,424,225.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,206,903.11	
少数股东权益影响额（税后）	891,105.55	
合计	47,214,640.23	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主营业务的构成

新华医疗已形成聚焦医疗器械和制药装备两大核心业务，以医疗商贸、医疗服务为延伸的“2+2”的业务结构。

1、医疗器械板块

医疗器械板块，公司以客户需求为导向，基于自身的技术积累拓展相关产品线，主要产品技术在国内处于优势地位，产品市场占有率居国内同行业前列。医疗器械板块产品主要包括感染控制设备及耗材、放射治疗及影像、体外诊断试剂及仪器、手术器械及骨科、手术室工程及设备、口腔设备及耗材、实验室设备及仪器、血液净化、医用环保及供氧工程。报告期内，医疗器械板块主要业务发展情况如下：

（1）感染控制产品

发力内镜领域，树立行业标杆。2023年5月，新华医疗联合山东大学齐鲁医院举办“智慧化内镜中心”发布会，6月，山东大学齐鲁医院智慧化内镜中心正式启用，智慧化内镜中心包括智慧化诊疗系统、智慧化行为管理系统、智慧化洗消系统、智慧化物流仓储系统，实现了自动化、信息化、智能化的内镜再处理方案。山东大学齐鲁医院智慧化内镜中心是新华医疗智慧化内镜中心理念的首次落地，开创了国内首家智慧化内镜中心的先河，引领了全国范围内智慧化内镜中心的发展方向，加速了内镜中心向智慧化迈进的步伐，提高了国内内镜中心的建设水平。

智慧化消毒供应中心样板点在全国布局。公司参加了第24届全国医院建设大会策划实施智慧化医院感染控制新华专场，宣传智慧化消毒供应中心和智慧化内镜中心，以现有产品的市场信誉度和顾客满意度带动新产品的销售，拓展公司销售规模。

提升品牌影响，发力高端国产替代。公司分别在兰州、重庆、上海举办3场产品发布会，重点与三甲医院签订与“达芬奇”产品相关的清洗消毒灭菌销售合同，实现高端产品引领高端市场的战略目标，提升公司毛利率水平。

（2）放射诊疗产品

报告期内，公司放射诊疗产品事业部共计开展研发项目47项，其中国家及省部级项目3项；累计实现新申请专利8项，申请新产品首台套科技成果鉴定1项；取得新产品注册证1项，注册证延续6项。

（3）手术器械产品

手术器械方面，取得 II 类产品注册证 4 项、III 类产品注册证 1 项；子公司新华手术器械有限公司开发了专用器械包，通过专家飞刀推广宣传，带动神经外科、骨科器械销售增长；新开发了智利、伊朗、越南、阿根廷、孟加拉国等新市场，提高了产品的销售额。

（4）手术室工程及设备

洁净产品方面，打造销售重点项目“铁三角”（项目/营销经理、技术市场部、厂级领导/产品线经理），立体多维销售模式逐渐形成，致力于提高产品的销售；完成智慧输注产品线规划和汇报，正式启动生命支持产品领域治疗类产品的研发，从单一的“保障类”产品向“保障类+治疗类”产品转变。

（5）体外诊断产品

子公司长春博迅的产品不规则抗体鉴定试剂（人血红细胞）、抗 A 抗 B 血型定型试剂（单克隆抗体）获得注册检验报告；抗人球蛋白检测试剂盒（水性胶法）和人类血小板抗原 HPA1-6, 15 基因分型试剂盒（PCR-SSP 法）完成医疗器械注册质量管理体系现场核查；建立了人 IgG1、IgG2、IgG3 抗原蛋白纯化工艺，成功制备 3 种抗原；单克隆抗体技术平台获得 2 株单克隆抗体细胞株。

母公司体外诊断技术分厂实现体外诊断自动化仪器两大关键部件—旋转电爪、精密加样泵的完全自主化研发和生产，为后续全自动仪器的自主研发补齐短板，可显著缩短研发周期、降低研发成本。

（6）实验动物装备

2023 年上半年，实验动物分厂开展研发项目 28 项，其中中长期项目 3 项，公司重点研发项目 5 项，内部项目 20 项。上半年申报专利 13 项；参与标准起草、修订 3 项，参与对外技术合作 6 项。

2、制药装备板块

以制药科技集团为运营主体的制药装备板块，旗下拥有 1 个医药设计院，由 6 个经营单位组成。制药科技集团围绕新华英德设计院全力建设注射剂、生物制药、固体制剂、中药制剂四大工程技术中心；以智能装备为基础，以自动化、信息化为核心，以制药工艺质量需求为导向，提供面向客户的智能化整体解决方案。

报告期内，公司制药科技集团共获得授权发明专利授权 9 项，范围覆盖真空检漏、预灌封、BFS、粉液双腔袋、血液制品、空间灭菌及无菌保障等多个产品和领域；实用新型授权 46 项，软件著作权授权 3 项；主导起草国标:GB/Z 42344-2023

《制药机械(设备)计算机化系统验证指南》发布，该国标将于 2023 年 10 月 1 日正式实施；陆续推出多列条状袋包装机、智能预灌封生产线等多款重磅产品，得到了市场认可，已经形成多台套销售合同。国际贸易新签合同同比增长 145%，国际市场品牌影响力提升。

在生物制药方面，公司以成都英德为核心，利用其设计院的工艺优势和不锈钢生物反应器、一次性生物反应器的模块优势，在血液制品、人用疫苗、兽用疫苗、生物发酵领域为客户提供整体解决方案。报告期内，成都英德承接的白俄罗斯新建 50T 血液制品厂综合技术设备供应情况稳定，提供整个项目的概念设计、详细设计、工艺设备、数字化解决方案以及验证等服务；同时，成都英德引进层析纯化设备研发高端人才及一次性生物车间研发及产业化人才多名，通过人才引进，解决了项目研发从零开始的难题，缩短了研发周期，突破了技术壁垒，加速产品上市进程；目前成都英德已完成 3L/min 全自动层析系统样机的试制工作，5 月份参加全国制药机械博览会，获得客户和同行的广泛关注。

3、医疗服务板块，重点发展与公司产品具有协同作用的血液透析专科医院，逐步有序退出医疗服务板块的不良资产，实现资金回笼，优化资源配置。

4、医疗商贸板块，公司将围绕医疗器械产品与国外公司合作，紧跟领先产品方向，继续发展风险可控、利润稳定、资源占用少的业务，充分利用公司销售渠道，为拓宽公司产品结构奠定基础，提升公司盈利规模。一方面与众多国际一线品牌建立深度战略合作以进一步丰富公司的产品线，依托公司完善的营销宣传、配送渠道和售后服务体系，与合作伙伴协同发展，实现了公司、合作伙伴和国内用户的三方共赢；另一方面积极拓展线上营销渠道、开发定制互联网产品、与物流平台深度合作等方面进行探索和实践，实现产品线上线下营销的良好融合。

（二）经营模式

1、销售模式

根据公司产品分类不同，公司销售模式主要包括直销、商销、授权区域代理、线上和线下等多种模式。公司结合不同区域政策、产品类型、行业特性等采用不同的销售模式，一方面通过公司遍布全国各地的销售网络进行销售，另一方面通过与优质的经销商进行合作，提升公司的产品覆盖范围，提高客户满意度；在积极布局线下销售渠道同时，也积极拓展线上销售，进而丰富公司的营销渠道，不断提升市场影响力和美誉度。

公司不断创新销售模式，在北京、上海、新疆、海南试点推广设立销售分公司，以更灵活的营销机制和更有针对性的营销策略应对市场竞争，实现资源整合，形成区域内市场协同效应以强带弱，不断提高市场占有率，提升公司品牌影响力，建立区域专家资源库，进一步拓展高端市场。

2、采购模式

公司按照销售计划、销售订单和计划外需求，制定生产计划和物料采购计划，同时保持一定的安全库存以满足生产所需。公司按照对产品实现过程及输出的影响程度，将采购物料分为主要材料、包装材料、辅助材料，制订不同的审核标准，通过对质量、价格、供货速度等因素向合格供应商择优采购，确保所采购的产品和服务能够持续满足产品研发、生产和服务的要求，保证生产不缺料，仓库物资不积压。

3、生产模式

公司生产部门以市场为导向、以客户需求为准制定生产计划，属于“以销定产”的生产模式。公司依据销售部历史数据、销售计划预测中长期生产计划，根据销售预测、历史实际销售数据等信息提前采购原材料，并按计划生产成品。产成品需经质量控制部门的严格检查，检验合格的产品收验入库。

4、研发模式

新华医疗坚定不移的走技术创新之路，经过多年的探索，建立新华医疗技术创新模式，根据医疗器械产品的特点，逐步形成了面向市场、着眼未来的三级产品研发体系，一级研发密切联系市场，由生产经营单位的技术部门直面市场需求，对形成销售的产品进行快速升级换代、工艺改进、技术支持和延伸开发；二级研发由重大专项部、新品部和项目部组成，有针对性的研发二至三年内要上市的重点新产品，是公司保持核心竞争力的重要“新产品孵化器”，目前已经产出了包括高能医用电子直线加速器、X射线血液辐照设备等在内的多项新产品；三级研发是由新华医疗研究院、上海生物医学材料和微创器械研发中心组成，重点开展先进技术研究 and 中长期战略新产品，为公司未来发展提供重要的技术和产品储备。

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

（三）行业情况

根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2017），公司属于专用设备制造业（分类代码：C35）中的医疗仪器设备及器械制造（分类代

码：C358）。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司属于专用设备制造业（分类代码：C35）。

1、医疗器械行业发展情况

近年来国家不断推出鼓励政策促进国产医疗器械企业创新，为高性价比和高技术含量的优秀国产品牌带来重要的发展机遇，政策鼓励国产器械优先采购，遴选优秀产品建立标杆等，具有高性价比的国产品牌竞争优势逐步凸显。此外为鼓励医疗器械创新发展，国家推出创新产品绿色审批通道，鼓励提升医疗器械行业的创新和研发能力，加快推进医疗器械产品进口替代。随着国产化和进口替代政策利好的推动，我国医疗器械逐渐向中高端市场迈进，高值耗材已开始逐步实现进口替代。随着技术壁垒逐渐突破，医疗器械市场或将重塑，未来国产医疗器械市场份额将不断扩大。

据国际管理咨询公司罗兰贝格发布的《中国医疗器械行业发展现状与趋势》报告显示，2022 年我国医疗器械市场规模预计达 9,582 亿元人民币，近 7 年复合增速约 17.5%，已跃升成为除美国外的全球第二大市场。目前，我国较低的人均器械支出和临床渗透率，赋予了医疗器械行业较高的发展空间，中国医疗器械市场未来仍有较大增长空间。

2023 年 3 月，财政部发布《关于 2022 年中央和地方预算执行情况与 2023 年中央和地方预算草案的报告》，其中公布 2023 年的主要收支政策。2023 年，我国卫生健康预算支出为 24,211 亿元，相比 2022 年增加了近 1,670 亿元。医疗方面，2023 年要支持提高医疗卫生服务能力，通过一般性转移支付安排财力补助资金 1,700 亿元、使用 2022 年权责发生制结转资金 300 亿元，重点向县级财政倾斜。

2023 年 4 月，国家中医药管理局、国家发展改革委、国家卫生健康委联合印发《关于全面加强县级中医医院建设基本实现县办中医医疗机构全覆盖的通知》明确指出：以县级中医医院为重点，全面加强县级中医医疗机构建设，提高基层中医药服务可及性。其中提到开展“两专科一中心”建设，加强中医特色优势专科、中医适宜技术推广中心、医技科室等建设。

随着 2023 年初医院建设竣工潮的到来，相应的医疗设备采购已提上日程。此外，随着医疗新基建的持续发力，医疗机构进入新一轮扩张周期，相关医疗设备需求也将持续上升。

2、公司的行业地位

新华医疗是中国医疗器械行业协会会长单位，中国医学装备协会副理事长单位，感染与控制技术专业委员会理事长单位，中国放射治疗产业技术创新战略联盟理事长单位，中国制药装备行业协会理事单位，中国医药设备工程协会的常务理事单位。

新华医疗是国家重点高新技术企业，拥有行业内第一家国家认定企业技术中心，近年来，新华医疗自觉践行创新发展理念，强力推进新旧动能转换，研制开发了全球第一台过氧乙酸低温灭菌器、国内首台高能医用电子直线加速器等高精尖产品，建成了国内首个智慧化消毒供应中心等行业创新工程，荣获了中国灭菌设备领域第一张 FDA 认证证书。感染控制产品种类和规模居世界第一，放射诊疗设备、制药装备的技术水平比肩世界一流。

二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内公司核心竞争力无重大变化，具体详见公司 2022 年年度报告。

三、 经营情况的讨论与分析

（一）经营情况

报告期内，公司持续推进“调结构 强主业 提效益 防风险”管理方针，始终坚持优存量、扩增量、稳变量，聚力提升企业高质量发展能力和核心竞争力，各项经营业绩取得了显著成绩。经营业绩主要情况如下：

1、制造类产品营业收入占比持续提升

按照“调结构 强主业 提效益 防风险”的管理方针，公司聚焦主业，集中优势重点发展医疗器械、制药装备等板块的制造类产品，公司收入结构显著优化，公司制造类产品实现的收入占营业收入的比例不断提高。报告期内，公司医疗器械制造类产品和制药装备产品实现的收入占营业收入的比例提升到了 60.68%，与上年同期相比增加 2.51 个百分点。具体情况如下：

1) 医疗器械制造产品营业收入为 201,394.99 万元，比上年同期增长 10.10%；

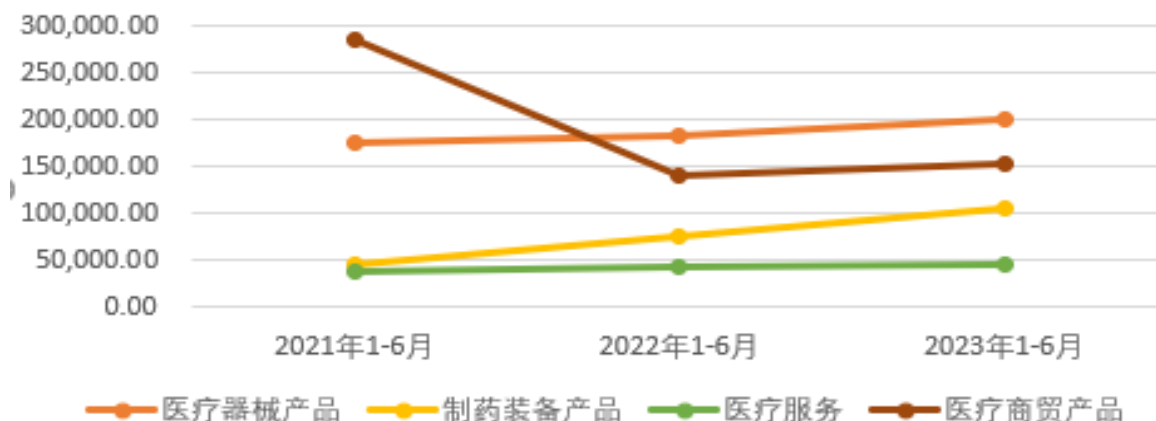
2) 制药装备产品营业收入为 106,421.85 万元，比上年同期增长 41.74%；

3) 医疗服务营业收入为 45,574.56 万元，比上年同期增长 3.76%；

4) 医疗商贸产品营业收入为 153,907.65 万元，比上年同期增长 8.69%。

单位：万元 币种：人民币

各业务板块同期营业收入变化情况



2、毛利率水平持续提升

报告期内，公司毛利率为 27.40%，与上年同期相比增加 1.23 个百分点，主要受公司收入结构优化所致。报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润为 45,896.05 万元，与上年同期相比增长 42.32%。

3、经营性现金流量由负转正

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 30,213.94 万元，比上年同期增长 36,876.07 万元，公司经营活动产生的现金流量净额由负数转为正数并大幅增长。

（二）主要工作情况

1、创新驱动强支撑，核心竞争力提升

研发投入强度持续提高。坚持把科技创新作为最紧迫的“头号工程”，不断加大研发投入力度，1-6月新增申请专利 85 项，授权专利 90 项；累计授权专利 3,396 项，其中发明专利 228 项；2019 年、2020 年、2022 年入选中国企业专利实力 500 强，科技创新驱动力进一步增强。

“四个一批”彰显创新实力。建设一批卓越产品：“放射治疗 X 射线图像引导系统”提前取得三类医疗器械注册证；128 排滑轨 CT 和全自动条状袋包生产线重点研发项目顺利推进。聚焦一批自主研发：布局康复医疗新赛道，由项目规划进入实质性研发。开拓一批对外技术合作：与西安交通大学第一附属医院签署战略合作协议，立足共建国家医学中心，攻关关键共性技术、产品创新及临床前沿技术研究，加速医疗产业升级，努力将医学中心打造成国家示范中心；与西安理工大学就视觉识别项目签订合作协议。取得一批科技成果：智慧化 CSSD 整体解决方案获中国设计

智造大奖“佳作奖”；RSYG 型非 PVC 膜全自动制袋灌封机获山东医药行业科技创新奖二等奖、淄博市高价值专利奖名单；“先进医疗设备及器械山东省工程研究中心”获批，创新平台体系及能力建设不断提升。

2、国际市场初见成效，产线出口全面开花

随着公司国际化战略的实施，通过“新产品进入老市场 老产品进入新市场”等营销策略，报告期内，公司主要产品线的出口业务均取得了较好发展，新签订合同额与去年同期相比增长 98%，部分产品、部分市场均实现了零的突破。

2022 年筹建的越南办事处在上半年实现了老挝市场首条非 PVC 软袋生产线、越南市场首条腹膜透析线等突破，2022 年筹建的埃及办事处陆续在摩洛哥等市场签订新订单；实验动物产品首次在俄罗斯市场实现出口突破，签订 FAT 合同；泰国市场实现了 STable-H8500 电动液压手术床等高端产品系列的首次突破；美国市场首台出口非 PVC 膜基础输液生产线成功交付；手术器械方面新开发了智利、伊朗、越南、阿根廷、孟加拉国等新市场，提高了产品出口额。公司国际竞争力的产业体系已初步构建，国际市场开拓初见成效。

2023 年 7 月，公司董事长王玉全与白俄罗斯卫生部长皮涅维奇在北京举行会谈，双方就未来在感染控制、放射诊疗、手术器械及制药装备等领域的合作达成了战略合作意向。

2023 年 8 月，新华医疗与惠影医疗签署战略合作协议，围绕直线加速器（LINAC）全球业务开展长期战略合作。此次战略合作将充分发挥各自的经验与优势，将来为全球医疗专业人员提供可靠的硬件，用户体验感舒适的操作系统和先进的治疗计划系统，使直线加速器（LINAC）的治疗技术在全球范围内更容易获得并为更广泛的人群提供负担得起的医疗保健。

3、拓宽产品赛道，提升毛利率水平

（1）发力内镜领域，树立行业标杆

2023 年 5 月，新华医疗联合山东大学齐鲁医院举办“智慧化内镜中心”发布会，6 月，山东大学齐鲁医院智慧化内镜中心正式启用，智慧化内镜中心包括智慧化诊疗系统、智慧化行为管理系统、智慧化洗消系统、智慧化物流仓储系统，实现了自动化、信息化、智能化的内镜再处理方案。山东大学齐鲁医院智慧化内镜中心是新华医疗智慧化内镜中心理念的首次落地，开创了国内首家智慧化内镜中心的先

河，引领了全国范围内智慧化内镜中心的发展方向，加速了内镜中心向智慧化迈进的步伐，提高了国内内镜中心的建设水平。

（2）科技引领未来，创造新生产力

报告期内，公司制药科技集团共获得发明专利授权 9 项，范围覆盖真空检漏、预灌封、BFS、粉液双腔袋、血液制品、空间灭菌及无菌保障等多个产品和领域；实用新型授权 46 项，软件著作权授权 3 项；主导起草国标:GB/Z 42344-2023 《制药机械(设备)计算机化系统验证指南》发布，该国标将于 2023 年 10 月 1 日正式实施；陆续推出多列条状袋包装机、智能预灌封生产线等多款重磅产品，得到了市场认可，已经形成多台套销售合同。

在生物制药方面，公司以成都英德为核心，利用其设计院的工艺优势和不锈钢生物反应器、一次性生物反应器的模块优势，在血液制品、人用疫苗、兽用疫苗、生物发酵领域为客户提供整体解决方案。成都英德已完成 3L/min 全自动层析系统样机的试制工作，5 月份参加全国制药机械博览会，获得客户和同行的广泛关注。

（3）设备耗材协同，实现规模拓展

报告期内，公司对上海盛本包装材料有限公司（以下简称“上海盛本”）进行了增资。上海盛本作为粉液膜的全国唯一供应商，与新华医疗生产的粉液制药设备配套销售，可为相关药企提供厂房设计、工艺选型、膜材供应、设备配套等整体解决方案。随着上海盛本腹膜透析液专用膜和一次性生物反应器用膜逐步研发成功，将进一步带动新华医疗相关制药装备产品的销售，增强新华医疗制药装备板块的盈利能力、提高核心竞争力，有利于新华医疗制药装备与耗材协同发展。

4、加快募投项目建设，推动产业化落地

公司非公开发行股票于 2023 年 2 月成功落地，本次非公开发行募集资金项目主要用于基于柔性加工生产线的智能制造及配套项目等，募集资金主要用途为提升新产品和核心产品的产能，实现产品结构升级等。报告期内，基于柔性加工生产线的智能制造及配套项目一期车间按期完成基础设施建设，二期完成土地手续并签订土地出让合同，办理用地规划许可、土地证等工作；高端精密微创手术器械生产扩建项目厂房于 8 月已完成主体结构；其他募投项目正按计划有序推进。募投项目的推进，将推动公司高端精密微创手术器械等产品的产业化落地。

5、国企改革强举措，成效不断显现

“科改示范企业”实现突破。自列入“科改示范企业”名单以来，围绕改革任务台账，对标对表、精准发力，在党建赋能、授权赋能、科研赋能、市场赋能、激励赋能等方面不断实现新突破，取得良好成效。在国务院国资委发布的《关于印发2022年度地方“双百企业”“科改示范企业”评估结果的通知》，新华医疗在参评的159家“科改示范企业”中，获评年度优秀单位，全力推动国企改革政策落地再出发。

依据《以科技型企业为主开展国有控股混合所有制企业骨干员工持股操作指引》，公司已入选山东省国资委可实施员工持股的企业名单。

6、锚定数字化转型，打造发展引擎

以数据要素为驱动，集合集成内部信息资源要素，探索“线上+线下”的管理模式创新，推进ERP业财一体化项目。提升运营创新能力，激活数据效能。为推进该项目建设，成立专项工作领导小组、主数据管理委员会，全面梳理生产、市场等数据资源，制定运行方案，并按计划稳步推进，正式启用ERP系统。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一)主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,072,990,454.71	4,435,290,768.02	14.38
营业成本	3,682,737,841.42	3,274,202,708.83	12.48
销售费用	439,394,915.93	380,553,930.04	15.46
管理费用	239,155,645.17	199,740,928.47	19.73
财务费用	8,694,200.51	21,508,294.16	-59.58
研发费用	178,578,508.25	124,455,523.90	43.49
经营活动产生的现金流量净额	302,139,384.60	-66,621,298.87	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-268,774,716.65	-112,811,378.17	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	943,160,240.66	299,626,197.57	214.78

营业收入变动原因说明：主要系公司本期医疗器械制造产品以及制药装备产品营业收入增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系公司本期医疗器械制造产品以及制药装备产品营业收入增长所致。

销售费用变动原因说明：主要系公司本期销售人员薪酬、差旅费及展会费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系公司本期管理人员职工薪酬费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系公司本期带息负债下降所致。

研发费用变动原因说明：主要系公司本期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司吸收投资收到的现金所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，隋涌等 9 名自然人持有的全部新华医疗股票的公允价值为 10,079.53 万元、持有的成都英德 12.16%股权的公允价值为 551.39 万元，合计 10,630.92 万元。公司根据上述冻结资产的公允价值进行了相关会计处理，计入交易性金融资产 10,079.53 万元、其他应收款-业绩补偿款 551.39 万元，同时本期公允价值变动损益增加 3,968.48 万元。

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资	上年期末数	上年期末数占总资	本期期末金额较上年期	情况说明
------	-------	----------	-------	----------	------------	------

		产的比例 (%)		产的比例 (%)	末变动比例 (%)	
货币资金	2,598,208,586.33	18.04	1,689,047,790.45	13.04	53.83	主要系本期收到资金所致
交易性金融资产	125,803,682.21	0.87	100,306,623.34	0.77	25.42	主要系本期末业绩补偿款公允价值增加所致
应收票据	177,154,704.20	1.23	145,655,496.71	1.12	21.63	主要系本期末持有的银行承兑汇票增加所致
应收账款	1,796,470,778.23	12.47	1,702,757,881.30	13.15	5.50	
应收款项融资	45,294,426.85	0.31	53,369,369.54	0.41	-15.13	
预付款项	273,836,080.76	1.90	236,804,104.42	1.83	15.64	
其他应收款	262,011,817.86	1.82	235,974,678.46	1.82	11.03	
存货	3,162,793,986.19	21.96	3,028,718,658.95	23.38	4.43	
合同资产	125,771,239.57	0.87	98,631,827.22	0.76	27.52	主要系质保金增加所致
一年内到期的非流动资产	3,348,463.23	0.02	3,472,114.18	0.03	-3.56	
其他流动资产	65,219,786.40	0.45	90,275,596.33	0.70	-27.75	主要系本期末待抵扣增值税减少所致
长期应收款	1,252,074.85	0.01	1,371,320.07	0.01	-8.70	
长期股权投资	1,563,897,892.71	10.86	1,551,396,064.15	11.98	0.81	
其他权益工具投资	118,292,252.09	0.82	120,840,639.19	0.93	-2.11	
其他非流动金融资产	40,711,619.22	0.28	39,854,823.10	0.31	2.15	
投资性房地产	330,640,818.63	2.30	317,752,641.20	2.45	4.06	
固定资产	2,140,753,634.93	14.86	2,165,122,909.49	16.72	-1.13	
在建工程	522,691,238.19	3.63	304,457,931.18	2.35	71.68	主要系本期末新增在建工程增加所致
使用权资产	58,316,459.23	0.40	56,439,219.32	0.44	3.33	
无形资产	470,599,998.52	3.27	478,526,567.58	3.69	-1.66	
商誉	268,758,873.76	1.87	268,758,873.76	2.08	0.00	
长期待摊费用	126,096,121.79	0.88	132,284,213.18	1.02	-4.68	
递延所得税资产	83,828,056.01	0.58	81,349,759.82	0.63	3.05	
其他非流动资产	40,665,412.75	0.28	48,812,131.92	0.38	-16.69	
短期借款	766,980,778.80	5.33	986,395,791.45	7.62	-22.24	主要系本期偿还短期借款所致
应付票据	389,650,228.89	2.71	524,226,143.34	4.05	-25.67	主要系本期开具的银行承兑汇票减少所致
应付账款	2,113,747,606.07	14.68	1,972,719,048.18	15.23	7.15	
合同负债	2,177,493,291.38	15.12	2,041,880,682.39	15.77	6.64	
应付职工薪酬	216,906,498.57	1.51	301,939,209.63	2.33	-28.16	主要系本期末短期薪酬减少所致
应交税费	76,774,970.86	0.53	100,243,250.82	0.77	-23.41	主要系本期末应交增值税减少所致
其他应付款	454,075,394.75	3.15	511,709,427.01	3.95	-11.26	
一年内到期的非流动负债	49,687,792.97	0.34	80,620,117.95	0.62	-38.37	主要系本期末一年内到期的长期借款减少所致
其他流动负债	356,554,354.55	2.48	386,562,531.28	2.98	-7.76	
长期借款	130,721,200.46	0.91	96,326,409.44	0.74	35.71	主要系本期新增长期借款所致
租赁负债	28,212,229.06	0.20	28,616,447.12	0.22	-1.41	
长期应付款			755,074.85	0.01	-100.00	主要系本期未实现

						销售的售后回租应付款减少所致
预计负债			6,400,000.00	0.05	-100.00	主要系未决诉讼本期结案所致
递延收益	51,228,454.61	0.36	52,623,677.95	0.41	-2.65	
递延所得税负债	87,647,343.23	0.61	71,663,136.21	0.55	22.30	主要系本期交易性金融资产公允价值变动增加应纳税暂时性差异所致

其他说明

无。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,538,323,397.80（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 10.68%

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

因支付银行承诺和保函保证金及农民工保证金、借款抵押等原因，公司受限资产共计 648,533,803.18 元，详细情况如下：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	163,012,686.72	冻结、不动户、保证金等
固定资产	28,493,615.19	为取得借款抵押给银行
无形资产	28,337,615.72	诉讼保全及借款抵押
投资性房地产	165,939,704.74	为取得借款抵押给银行
应收票据	183,314,529.30	票据质押及已背书未到期的票据
应收账款	79,435,651.51	为取得借款质押给金融贷款公司
合计	648,533,803.18	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元

报告期内投资额	4,952.47
投资额增减变动数	4,952.47
上年同期投资额	0
投资额增减幅度	100%

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否是主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
新华医疗(海南)有限公司	许可项目：第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；消毒器械生产；消毒器械销售；消毒剂生产（不含危险化学品）；用于传染病防治的消毒产品生产；建设工程设计；建设工程施工；特种设备制造；特种设备安装改造修理；道路机动车辆生产；货物进出口；进出口代理；国营贸易管理货物的进出口；房地产开发经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；制药专用设备制造；制药专用设备销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；实验动物笼具销售；机械设备研发；机械设备销售；实验分析仪器制造；实验分析仪器销售；新型膜材料销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；软件开发；软件销售；光学仪器制造；电子测量仪器制造；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；包装专用设备制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；气体、液体分离及纯净设备制造；气体压缩机械制造；终端计量设备销售；文化、办公用设备制造；教学专用仪器制造；教学专用仪器销售；教学用模型及教具制造；教学用模型及教具销售；文具制造；塑料制品制造；日用化学产品制造；纸制品制造；家用纺织制成品制造；电气设备修理；专用设备修理；汽车新车销售；物料搬运装备制造；物料搬运装备销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；机械设备租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化妆品批发；化妆品零售；贸易经纪；国内贸易代理；物业管理（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。	否	新设	2,550	51%	是		自有资金			已完成			否	2023年2月10日	详见新华医疗临2023-007号公告
北京颐养健康产业发展有限公司	一般项目：健康咨询服务（不含诊疗服务）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；社会经济咨询服务；市场营销策	否	新设	350	7%	否		自有资			已完成			否	2023年2月10日	详见新华医疗临2023-008

公司	划；企业管理；养生保健服务（非医疗）；中医养生保健服务（非医疗）；医院管理；酒店管理；餐饮管理；租赁服务（不含许可类租赁服务）；商业综合体管理服务；第一类医疗器械销售；销售代理；康复辅具适配服务；护理机构服务（不含医疗服务）；农副产品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；会议及展览服务；第二类医疗器械销售；医用口罩批发；医用口罩零售；养老服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：药品批发；药品零售；消毒器械销售；餐饮服务；住宿服务。						金								号公告
山东新华血液技术有限公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；第一类医疗器械生产；第二类医疗器械销售；第二类医疗器械租赁；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；通用设备制造（不含特种设备制造）；专用设备修理；以自有资金从事投资活动；智能仪器仪表制造；智能仪器仪表销售；软件开发；软件销售；气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；第三类医疗器械租赁。	否	新设	2,000	100%	是	自有资金			已完成			否	2023年4月28日	详见新华医疗临2023-030号公告
长春博迅生物技术有限公司	医疗器械、药品生产及销售、售后服务；生物制品（限诊断药品）销售；实验室耗材生产、销售（危险化学品和需取得前置审批的医疗器械除外）；生物技术、医疗器械的开发、技术转让、技术服务；医疗设备租赁服务；自有房屋租赁；技术及贸易进出口；图书零售服务。	否	收购	52.47	0.2359%	是	自有资金			已完成			否		
合计	/	/	/	4,952.47	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	61,110,531.72	39,684,757.06	100,795,288.78					100,795,288.78
其他	39,196,091.62	0.00			96,200,000.00	110,387,698.19		25,008,393.43
合计	100,306,623.34	39,684,757.06	100,795,288.78		96,200,000.00	110,387,698.19		125,803,682.21

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五)重大资产和股权出售

√适用 □不适用

报告期内，经公司董事会审议通过及国资管理单位确认，公司控股子公司湖北新华医疗挂牌出售湖北嘉延荣生物科技有限公司 8.9992%的股权、湘阴莱格生物科技有限公司 20%的股权、永州潇湘慢性病医院有限公司 59.30%的股权。

截至本报告期末，出售湖北嘉延荣生物科技有限公司和湘阴莱格生物科技有限公司股权项目尚待签署产权交易合同。永州潇湘慢性病医院有限公司于 2023 年 8 月 1 日完成工商变更登记。

(六)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元

序号	公司名称	业务性质	主要产品或服务	总资产	净资产	净利润
1	众生医药	有限责任公司	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、精神药品（限二类）、蛋白同化制剂、肽类激素、医疗用毒性药品（限中药）、罂粟壳、预包装食品、保健食品、初级农产品、土产杂品、鞋帽、乳制品、散装食品、II、III类医疗器械产品销售；一类医疗器械产品、玻璃仪器（不含医疗器械）、医药化学原料（不含危险、易制毒化学品）、计划生育用品、化妆品、日用百货、洗涤用品、消杀用品、环境监测设备、五金产品、家用电器、计算机、计算机软件及辅助设备、机械设备、电子产品、药品包装材料和容器销售；内科、中医科（以上两项限分支机构经营）；仓储服务（不含危险品）；场地、房屋租赁；国内广告业务；企业管理、医药信息资讯、会议会展服务；企业营销策划；医疗器械安装、维修、租赁服务；普通货物运输。	60,922.39	5,277.68	372.69
2	成都英德	有限责任公司	生物制药发酵、反应、分离、纯化技术的研发与安装，生物制药设备、管道、电气设备、网络设备、洁净厂房的安装及自动化控制与软件的集成；工程设计、工程施工，装饰装修；机电设备安装；货物、技术、设备的进出口业务；机电工程施工总承包，电子与建筑智能化工程设计与施工。	101,916.37	6,322.56	2,521.49

(七)公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济下行风险

近年来全球公共卫生事件对各国宏观经济造成了巨大冲击，全球经济滞胀风险上升，主要国家加快收紧流动性，全球经济复苏动力不足；同时，俄乌冲突造成地缘局势紧张、制裁加剧、贸易受阻等一系列问题，使全球经济复苏的不确定性进一步加大，多数经济体日益加剧的经济衰退压力可能导致国内外整体市场需求下降，公司将进一步加大市场拓展，多措并举抢占商机，抵御宏观经济下行风险。

2、并购标的企业原股东业绩补偿款兑现风险

2023年2月，公司收到最高人民法院签发的《民事判决书》[(2019)最高法民终2017号]，判决隋涌等9名自然人向公司支付成都英德业绩补偿款，公司已向法院申请冻结了隋涌等9名自然人持有的新华医疗股票和成都英德12.16%的股权，但由于被告还款能力具有较大不确定性，存在执行困难或执行时间过长等风险，公司将严格按照国家相关法律法规，采取多种措施，以保护公司合法权益。

3、股票价格波动风险

股票价格不仅受公司经营情况、财务状况及发展前景等基本面因素影响，也与宏观经济形势、政治、国内外市场环境、投资者的心理预期、资本市场行情等因素关系密切，前述因素可能对公司股票价格造成不确定性影响。投资者在考虑投资公司股票时，应预计到前述各类因素可能带来的投资风险，并做出审慎判断。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023年第一次临时股东大会	2023年1月16日	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	2023年1月17日	1、审议通过《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》；2、审议通过《关于提请股东大会延长授权董事会及董事长全权办

				理本次非公开发行股票相关事项有效期的议案》。
2022 年 年度股东 大会	2023 年 4 月 21 日	详见上海证 券交易所网 站 (www.sse.com.cn)	2023 年 4 月 22 日	1、审议通过《2022 年度报告全文及摘要》；2、审议通过《2022 年度董事会工作报告》；3、审议通过《2022 年度监事会工作报告》；4、审议通过《2022 年度财务决算报告》；5、审议通过《2022 年度利润分配预案》；6、审议通过《2022 年度独立董事述职报告》；7、审议通过《关于续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》；8、审议通过《关于对外担保的议案》；9、审议通过《关于确认公司 2022 年度日常关联交易和预计 2023 年度日常关联交易的议案》；10、审议通过《关于向银行申请综合授信额度并予以相应授权的议案》；11、审议通过《关于公司部分募投项目实施主体由全资子公司变更为控股子公司的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会 2 次，其中年度股东大会 1 次、临时股东大会 1 次。报告期内，股东大会均由董事会召集，股东大会未有否决议案或变更前次股东大会决议的情形，公司聘请的律师均列席了会议并出具法律意见书；股东大会均通过现场投票与网络投票相结合的方式召开，充分保障了中小股东的权益。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
新华医疗第十一届董事会第一次会议和第十一届监事会第一次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》等相关事项。	详见新华医疗临 2023-044、045、046、047、049 号公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2023 年 7 月 25 日，公司召开第十一届董事会第一次会议和第十一届监事会第一次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司按照 10.96 元/股的价格回购并注销 13 名不再符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 193,000 股。同日，独立董事发表了独立意见，同意公司本次回购注销部分限制性股票相关事宜。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 根据淄博市生态环境局发布的 2023 年重点排污单位名录，新华医疗母公司被列为 2023 年重点排污单位之一，报告期内的排污信息如下：

主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量和分布情况	执行的污染物排放标准	执行的污染物排放浓度 (mg/l)	实际排放浓度 (mg/l)	超标排放情况
COD	间歇性排放	3 个, A 区、C 区和 E 区	污水综合排放标准 GB8978-1996	500	35.9	未超标
氨氮				45	12.87	
二氧化硫	有组织排放	3 个, A 区、C 区和 E 区	区域性大气污染物综合排放标准 (DB37/2376-2019) 和山东省锅炉大气污染物排放标准	50	0.71	
氮氧化物				100	2.82	
颗粒物				10	1.56	
VOC		E 区	挥发性有机物排放标准第 7 部分 其他行业 (DB37/2801.7-2019)	60	7.47	

(2) 根据济南市生态环境局发布的济南市 2023 年重点排污单位名录，平阴县中医院被列为 2023 年济南市重点排污单位之一，报告期内的排污信息如下：

主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量和分布情况	执行的污染物排放标准	执行的污染物排放浓度	实际排放浓度	超标排放情况
COD	间歇性排放	共一个排放口, 位于医院西北角	山东省医疗机构污染物排放控制标准 (DB37_596-2020)	120mg/l	32.2mg/l	未超标
氨氮				25mg/l	0.931mg/l	
挥发酚				0.5mg/L	未检出	
粪大肠菌群数				500MPN/L	最大值为 310MPN/L	
色度				64 倍	7 倍	
总氰化物				0.5mg/L	未检出	
PH 值				6-9	7.5	
阴离子表面活性剂				10mg/L	未检出	
SS				60mg/L	最大值为 18mg/L	
肠道病毒				不得检出	未检出	
五日生化需氧量				30mg/L	2.8mg/L	
石油类				10mg/L	0.23mg/L	
动植物油				15mg/L	0.22mg/L	
肠道致病菌				不得检出	未检出	
臭气浓度				10mg/m ³	小于 10mg/m ³	
氯 (氯气)				0.1mg/m ³	0.08mg/m ³	

硫化氢			0.02mg/m ³	0.004mg/m ³
甲烷			1%	0.00%
氨（氨气）			0.2mg/m ³	0.08mg/m ³
氟化物（以 F ⁻ 计）			20mg/L	0.55mg/L
总磷			5mg/L	2.34mg/L

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

（1）报告期内，母公司环保投资总计 281.07 万元，其中废气治理费用 98.00 万元，废水治理费用 159.80 万元，危险废物处置费 23.27 万元。

（2）平阴县中医医院污水处理二期工程总投资 350.00 万元，污水处理站二期于 2020 年 8 月正式投入使用，截至目前污水处理运行正常，全年运营费用约 53.00 万元。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

（1）2023 年 2 月，《X 射线探伤机及探伤室应用项目环境影响报告表》通过淄博市生态环境局周村分局审批；2023 年 3 月，《上海盛本药包材产品生产车间建设项目环境影响报告表》通过了淄博市高新技术产业开发区环境保护局审批。

（2）2013 年 2 月，《平阴县中医医院迁建项目环境影响报告书》通过平阴县环保局环境影响评价审批；2020 年 5 月，《平阴县中医医院二期 800t/d 污水处理工程环境影响报告书》通过了平阴县生态环境局备案。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

（1）母公司已制定《山东新华医疗器械股份有限公司突发环境事件应急预案》并在淄博高新技术产业开发区环境保护局备案，备案文号：370399-2022-015-L，应急预案有效期至 2025 年 6 月 6 日。

（2）平阴县中医医院 2020 年重新编制了《平阴县中医医院突发环境事件应急预案》，并向平阴县环境保护局进行了备案，应急预案在有效期内。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

(1) 母公司废水、废气排放口、噪声及辐射场所均严格按照排污许可证及相关法律法规监测；污水在线监控设备每季度进行一次比对监测试验；个人辐射累计剂量每季度检测一次。

(2) 平阴县中医医院排放口的污水排放委托第三方环境监测机构按排污许可证自行检测要求进行检测。每半年检测一次肠道致病菌和肠道病毒，每季度检测一次噪声和周围气体，每月 1 次检测粪大肠菌群，每周一次检测悬浮物，每天自行检测两次 PH 值。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司一直致力于环境保护的相关工作，不断完善环保管理方案，加大环保投入，同时注重节能减排。为践行“绿色中国，清洁工厂”的环境保护理念，公司在园区推行清洁生产，注重源头替代的同时加强过程控制和末端治理，以确保节能减排，保护环境工作的正常运营。

公司建立了环境管理体系（GB/T24001-2016）和能源管理体系（GB/T 23331-2020）标准，专业认证，并按体系要求有序开展相关环境管理活动，确保各项环保管理活动合法合规。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司目前已建成容量为 5MW 的光伏发电系统，年均发电量约 605 万 kWh；公司开发新型压力蒸汽灭菌设备，设置预热水箱，将余热进行再利用，该产品和行业同类产品相比，电能的消耗降低 24.90%。

二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	山东健康	除新华医疗外，山东健康在作为新华医疗直接或间接控股股东期间，目前不存在将来亦不会采取自营、控股方式直接或间接经营与新华医疗专科医疗服务相同业务，也不会协助、促使或代表第三方以任何方式直接或间接从事与新华医疗专科医疗服务业务构成同业竞争的业务；并将促使本公司控制的其他企业比照前述承诺履行不竞争的义务。	山东健康作为新华医疗股东或关联方的整个期间	是	是		
	解决关联交易	山东健康	1、不利用自身对新华医疗的控制性影响谋求与新华医疗在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；2、不利用自身对新华医疗控制性影响谋求与新华医疗达成交易的优先权利；3、不以低于市场价格的条件与新华医疗进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害新华医疗利益的行为；4、杜绝一切非法占用新华医疗资金、资产的行为在任何情况下，不要求新华医疗向本公司及其关联方提供违规担保。	山东健康作为新华医疗股东或关联方的整个期间	是	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	山东健康	一、就山东国欣颐养集团药业有限公司、山东万通药业有限公司与新华医疗存在的部分业务重合情况，根据现行法律法规和相关政策的要求，本公司将自本函生效之日起 5 年内，并力争用更短的时间，按照相关监管部门的要求，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用资产重组、业务调整等	山东健康作为新华医疗股东或关联方的整个期间	是	是		

		<p>多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。前述解决方式包括但不限于：（一）资产重组：采取现金对价或者发行股份对价等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换、资产转让（包括相关资产转让予无关联第三方）或其他可行的重组方式，对存在业务重合部分的资产进行梳理和重组，消除部分业务重合的情形；（二）业务调整：对业务边界进行梳理，通过资产交易（包括相关资产转让予无关联第三方）等不同方式实现业务区分，包括但不限于在业务构成、产品档次、应用领域与客户群体等方面进行区分，尽最大努力实现业务差异化经营；（三）在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。上述解决措施的实施以根据相关法律法规履行必要的上市公司审议程序、证券监管部门及相关主管部门的审批程序为前提，并按相关法律法规要求履行信息披露义务。二、除新华医疗外，本公司在作为新华医疗直接或间接控股股东期间，目前不存在将来亦不会采取自营、控股方式直接或间接经营与新华医疗专科医疗服务相同业务，也不会协助、促使或代表第三方以任何方式直接或间接从事与新华医疗专科医疗服务业务构成同业竞争的业务；并将促使本公司控制的其他企业比照前述承诺履行不竞争的义务。三、除上述情形外，本公司及本公司下属企业目前不存在从事对新华医疗主营业务构成实质性竞争的业务活动；本公司及本公司下属企业未来将不采取任何行为或措施从事对新华医疗主营业务构成实质性竞争的业务活动。如本公司或本公司下属企业未来可能与新华医疗在主营业务方面发生实质性同业竞争或与新华医疗发生实质利益冲突，本公司将放弃或将促使本公司下属企业放弃可能发生实质性同业竞争或实质利益冲突的业务机会，或采取其他适当措施以逐渐消除可能发生的实质性同业竞争。</p>					
其他	山东健康	<p>根据《中华人民共和国证券法》《上市公司非公开发行股票实施细则（2020年2月修订）》的相关规定，因山东新华医疗器械股份有限公司正在实施2021年度非公开发行股票事宜，自定价基准日前六个月至本次发行完成后六个月内本公司及本公司所控制的公司不减持新华医疗股份。</p>		是	是		

股份限售	山东健康	根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则（2020年2月修订）》等的相关规定，本公司承诺本次认购的股份自新华医疗本次非公开发行的股份上市之日起18个月内不得转让。自新华医疗本次非公开发行结束之日起至股份解禁之日止，本公司所认购上述股份，由于新华医疗送红股、转增股本原因增持的新华医疗股份，亦应遵守上述约定。		是	是		
解决关联交易	山东健康	一、不利用自身对新华医疗的控制性影响谋求与新华医疗在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；二、不利用自身对新华医疗控制性影响谋求与新华医疗达成交易的优先权利；三、不以低于市场价格的条件与新华医疗进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害新华医疗利益的行为；四、杜绝一切非法占用新华医疗资金、资产的行为，在任何情况下，不要求新华医疗向本公司及其关联方提供违规担保。	山东健康作为新华医疗股东或关联方的整个期间	是	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司与隋涌等 9 名自然人关于成都英德业绩补偿款的诉讼	详见新华医疗临 2019-038 号、2019-039 号、2019-051 号、2023-003 号、2023-036 号公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
3M 创新有限公司	新华医疗	无	民事诉讼	3M 创新有限公司于 2019 年 4 月向上海知识产权法院提起发明专利权侵权诉讼，请求法院判令公司停止制造、销售、许诺销售侵害其发明专利权的被控侵权产	6,466,154	2020 年度，公司确认了预计负债 1,065 万	1、民事诉讼方面 (1) 公司不服上海知识产权法院判决，已分别向最高人民法院、上海高级人民法院提出申诉，1) 2021 年 12 月，公司收到了最高人民法院的民事裁定书，涉及的专利为“生物灭菌指示器及其使用方法（专利号为 ZL201080040700.3）”，判决撤销上海知识产权法院（2019）沪 73 知民初 254 号民事判决；	(1) 2021 年 12 月，公司收到了最高人民法院的民事裁定书，涉及的专利为“生物灭菌指示器及其使用方法（专利号为 ZL201080040700.3）”，判决撤销上	原申诉判决执行完毕；新诉讼尚

		<p>行政 诉 讼</p> <p>品，销毁库存侵权产品等，并赔偿其经济损失及合理支出费用。</p>		<p>元，并计入营业外支出。</p> <p>2021 年 3 月，公司根据最高人民法院判决书冲回预计负债 425 万元。</p>	<p>2) 2023 年 5 月 31 日最高人民法院做出 (2021) 最高法知民终 1009 号民事判决书，涉及的专利为“生物灭菌指示器及其使用方法 (专利号为 ZL201180052944.8)”，判决驳回公司上诉；</p> <p>3) 2023 年 6 月 20 日，上海高级人民法院做出 (2021) 沪民终 177 号民事判决书，涉及的专利“外观设计专利 (专利号为 ZL201130088424.5)”，判决驳回公司上诉。</p> <p>截至本公告日，公司向最高人民法院、上海高级人民法院提出民事诉讼已全部收到判决结果。公司已于 2023 年 7 月 26 日将法院判决应支付 3M 公司的 6,466,154 元全部付清。</p> <p>(2) 2023 年 2 月 20 日，公司收到 3M 公司向上海知识产权法院就“生物灭菌指示器及其使用方法 (专利号为 ZL201180052944.8)”专利重新起诉的应诉通知。公司与 3M 已于 2023 年 7 月 10 日进行第一次开庭质证程序，等待法院通知第二次开庭质证。</p> <p>2、行政诉讼方面</p> <p>2021 年 7 月，公司收到了国家知识产权局下发的无效宣告请求审查决定书 (第 50935 号、第 50573 号)，根据决定书内容，宣告 3M 创新有限公司享有的“生物灭菌指示器及其使用方法 (专利号为 ZL201080040700.3)”专利权部分无效，“生物灭菌指示器及其使用方法 (专利号为 ZL201180052944.8)”专利权有效。</p> <p>(1) 公司不服 ZL201180052944.8 号专利权有效的决定，向北京知识产权法院提起了行政诉讼，法院于 2022 年 8 月 29 日判决驳回了公司的起诉。公司向最高人民法院提起上诉，并于 2023 年 2 月 22 日开庭，等待最高人民法院判决；</p> <p>(2) 3M 创新有限公司不服 ZL201080040700.3 号专利无效的决定，向北京知识产权法院提起专利行政诉讼，诉讼于 2022 年 8 月 26 日线上开庭审理，2022 年 12 月 26 日，公司收到行政判决书，驳回了 3M 创新有限公司的诉讼请求。</p>	<p>海知识产权法院 (2019) 沪 73 知民初字第 254 号民事判决；</p> <p>(2) 2023 年 5 月 31 日最高人民法院做出 (2021) 最高法知民终 1009 号民事判决书，涉及的专利为“生物灭菌指示器及其使用方法 (专利号为 ZL201180052944.8)”，判决驳回公司上诉；</p> <p>(3) 2023 年 6 月 20 日，上海高级人民法院做出 (2021) 沪民终 177 号民事判决书，涉及的专利“外观设计专利 (专利号为 ZL201130088424.5)”，判决驳回公司上诉。</p> <p>截至本公告日，公司向最高人民法院、上海高级人民法院提出民事诉讼已全部收到判决结果。公司已于 2023 年 7 月 26 日将法院判决应支付 3M 公司的 6,466,154 元全部付清。</p>	<p>待开庭 审理。</p>
--	--	---	--	--	---	---	--------------------

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
新华医疗日常关联交易公告	详见新华医疗临 2023-019 号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
湖北嘉延荣生物科技有限公司	联营公司	购买商品	采购商品	参照市场价格确定		253,558.25		货币资金		
济宁华能制药厂有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购商品	参照市场价格确定		37,217.00		货币资金		
山东新华普阳生物技术有限公司	其他	购买商品	采购商品	参照市场价格确定		32,074.20		货币资金		
山东新华健康产业有限公司	合营公司	销售商品	销售耗材	参照市场价格确定		125,694.70		货币资金		
山东新马制药装备有限公司	联营公司	销售商品	销售药品	参照市场价格确定		4,242,423.98		货币资金		

唐山弘新医院有限公司	联营公司	销售商品	销售药品	参照市场价格确定		2,979.00		货币资金		
威士达医疗设备(上海)有限公司	其他	销售商品	销售耗材	参照市场价格确定		1,840.00		货币资金		
威海新华医疗器械有限公司	其他	销售商品	销售耗材	参照市场价格确定		1,147.00		货币资金		
合计				/	/	4,696,934.13		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无。					
关联交易的说明					无。					

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
新华医疗对外投资设立新华医疗(海南)有限公司	详见新华医疗临 2023-007 号公告
新华医疗全资子公司新华泰康投资控股(北京)有限公司对外投资设立北京颐养健康产业发展有限公司	详见新华医疗临 2023-008 号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
湘阴县华雅医院有限公司	联营公司	836.88		836.88			
合计		836.88		836.88			
关联债权债务形成原因		无。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无。					

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海新华泰康生物技术有限公司	威士达医疗设备(上海)有限公司	房产租赁		2018年1月1日	2027年3月31日	1,959,454.51	市场价		是	参股子公司

租赁情况说明

无。

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	35,588
报告期末对子公司担保余额合计（B）	65,776
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	65,776
担保总额占公司净资产的比例（%）	8.78
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	63,666
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	63,666
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无。
担保情况说明	无。

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	8,508,223	2.07	54,900,098				54,900,098	63,408,321	13.58
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	119,398	0.03	54,900,098				54,900,098	55,019,496	11.78
境内自然人持股	8,388,825	2.04						8,388,825	1.80
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	403,466,668	97.93						403,466,668	86.42
1、人民币普通股	403,466,668	97.93						403,466,668	86.42
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	411,974,891	100.00	54,900,098				54,900,098	466,874,989	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司非公开发行新增股份于 2023 年 2 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理登记托管手续，发行新增股份为有限售条件流通股。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《新华医疗非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：临 2023-010）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
山东颐养健康产业发展集团有限公司	0	0	17,964,071	17,964,071	非公开发行取得的股票未到解除限售日期	2024年8月27日
泰康人寿保险有限责任公司-投连多策略优选投资账户	0	0	4,277,159	4,277,159		2023年8月27日
财通基金管理有限公司	0	0	2,707,442	2,707,442		2023年8月27日
济南港通一号投资合伙企业(有限合伙)	0	0	2,566,295	2,566,295		2023年8月27日
易方达基金管理有限公司	0	0	2,566,295	2,566,295		2023年8月27日
建投投资有限责任公司	0	0	2,566,295	2,566,295		2023年8月27日
诺德基金管理有限公司	0	0	2,544,910	2,544,910		2023年8月27日
JP morgan Chase Bank, National Association	0	0	1,924,721	1,924,721		2023年8月27日
阳光资产管理股份有限公司-主动配置二号资产管理产品	0	0	1,753,635	1,753,635		2023年8月27日
处厚新动能私募证券投资基金	0	0	1,710,863	1,710,863		2023年8月27日
泰康人寿保险有限责任公司-万能-个人万能产品(丁)	0	0	1,710,863	1,710,863		2023年8月27日
泰康人寿保险有限责任公司-万能-个险万能产品	0	0	1,625,320	1,625,320		2023年8月27日
处厚远航专项1号私募证券投资基金	0	0	1,283,147	1,283,147		2023年8月27日
泰康人寿保险有限责任公司-投连-优选成长投资账户	0	0	1,283,147	1,283,147		2023年8月27日
泰康人寿保险有限责任公司-投连-产业精选投资账户	0	0	1,283,147	1,283,147		2023年8月27日
武汉华实劲鸿私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	1,283,147	1,283,147		2023年8月27日
中国国际金融股份有限公司(资产管理)	0	0	1,283,147	1,283,147		2023年8月27日
华泰资产管理有限公司-华泰资产价值精选资产管理产品	0	0	1,283,147	1,283,147		2023年8月27日
华泰资产管理有限公司-华泰资产价值优选资产管理产品	0	0	1,283,147	1,283,147		2023年8月27日
华泰资产管理有限公司-华泰宏利	0	0	1,283,147	1,283,147		2023年8月27日

价值成长资产管理产品						
华泰资产管理有限公司-优选三号股票型养老金产品	0	0	717,053	717,053		2023年8月27日
合计	0	0	54,900,098	54,900,098	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,803
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
山东颐养健康产业 发展集团有限公司	17,964,071	134,911,713	28.90	17,964,071	无		国有法 人
山东省国有资产投 资控股有限公司		19,348,933	4.14		未知		国有法 人
兴业银行股份有限 公司-博时汇兴回 报一年持有期灵活 配置混合型证券投 资基金	10,299,628	10,299,628	2.21		未知		未知
中国工商银行股份 有限公司-中欧医 疗健康混合型证券 投资基金	5,057,782	8,245,034	1.77		未知		未知
南方基金-农业银 行-南方中证金融 资产管理计划	-10,500	5,618,100	1.20		未知		未知
广发基金-农业银 行-广发中证金融 资产管理计划	-14,300	5,614,300	1.20		未知		未知
大成基金-农业银 行-大成中证金融 资产管理计划	-65,700	5,562,900	1.19		未知		未知
银华基金-农业银 行-银华中证金融 资产管理计划	-86,600	5,491,843	1.18		未知		未知

香港中央结算有限公司	4,423,011	5,488,848	1.18		未知		未知
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	-137,300	5,379,500	1.15		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称			持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量			
				种类	数量		
山东颐养健康产业发展集团有限公司			116,947,642	人民币普通股	116,947,642		
山东省国有资产投资控股有限公司			19,348,933	人民币普通股	19,348,933		
兴业银行股份有限公司—博时汇兴回报一年持有期灵活配置混合型证券投资基金			10,299,628	人民币普通股	10,299,628		
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金			8,245,034	人民币普通股	8,245,034		
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划			5,618,100	人民币普通股	5,618,100		
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划			5,614,300	人民币普通股	5,614,300		
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划			5,562,900	人民币普通股	5,562,900		
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划			5,491,843	人民币普通股	5,491,843		
香港中央结算有限公司			5,488,848	人民币普通股	5,488,848		
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划			5,379,500	人民币普通股	5,379,500		
前十名股东中回购专户情况说明	无。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东的关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件

		持有的有限 售条件股份 数量	可上市交易时间	新增可上 市交易股 份数量
1	山东颐养健康产业发展集团有限公司	17,964,071	2024年8月27日	0
2	泰康人寿保险有限责任公司—投连—多策略优选	4,277,159	2023年8月27日	0
3	建投投资有限责任公司	2,566,295	2023年8月27日	0
4	济南港通一号投资合伙企业（有限合伙）	2,566,295	2023年8月27日	0
5	JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	1,924,721	2023年8月27日	0
6	阳光资产—工商银行—主动配置二号资产管理产品	1,753,635	2023年8月27日	0
7	泰康人寿保险有限责任公司—万能—个人万能产品（丁）	1,710,863	2023年8月27日	0
8	上海处厚私募基金管理有限公司—处厚新动能私募证券投资基金	1,710,863	2023年8月27日	0
9	泰康人寿保险有限责任公司—万能—一个险万能	1,625,320	2023年8月27日	0
10	泰康人寿保险有限责任公司—投连—优选成长	1,283,147	2023年8月27日	0
11	基本养老保险基金—二零五组合	1,283,147	2023年8月27日	0
12	华泰资管—农业银行—华泰资产宏利价值成长资产管理产品	1,283,147	2023年8月27日	0
13	华泰资管—兴业银行—华泰资产价值精选资产管理产品	1,283,147	2023年8月27日	0
14	泰康人寿保险有限责任公司—投连—产业精选	1,283,147	2023年8月27日	0
15	华实浩瑞（北京）私募基金管理有限公司—武汉华实劲鸿私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,283,147	2023年8月27日	0
16	华泰资管—广州农商行—华泰资产价值优选资产管理产品	1,283,147	2023年8月27日	0
17	上海处厚私募基金管理有限公司—处厚远航专项1号私募证券投资基金	1,283,147	2023年8月27日	0
上述股东关联关系或一致行动的说明		无。		

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

（二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（三）其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 山东新华医疗器械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,598,208,586.33	1,689,047,790.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		125,803,682.21	100,306,623.34
衍生金融资产			
应收票据		177,154,704.20	145,655,496.71
应收账款		1,796,470,778.23	1,702,757,881.30
应收款项融资		45,294,426.85	53,369,369.54
预付款项		273,836,080.76	236,804,104.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		262,011,817.86	235,974,678.46
其中：应收利息		1,918,115.83	980,230.19
应收股利		106,661,374.12	84,486,740.73
买入返售金融资产			
存货		3,162,793,986.19	3,028,718,658.95
合同资产		125,771,239.57	98,631,827.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		3,348,463.23	3,472,114.18
其他流动资产		65,219,786.40	90,275,596.33
流动资产合计		8,635,913,551.83	7,385,014,140.90
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,252,074.85	1,371,320.07
长期股权投资		1,563,897,892.71	1,551,396,064.15
其他权益工具投资		118,292,252.09	120,840,639.19

其他非流动金融资产		40,711,619.22	39,854,823.10
投资性房地产		330,640,818.63	317,752,641.20
固定资产		2,140,753,634.93	2,165,122,909.49
在建工程		522,691,238.19	304,457,931.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		58,316,459.23	56,439,219.32
无形资产		470,599,998.52	478,526,567.58
开发支出			
商誉		268,758,873.76	268,758,873.76
长期待摊费用		126,096,121.79	132,284,213.18
递延所得税资产		83,828,056.01	81,349,759.82
其他非流动资产		40,665,412.75	48,812,131.92
非流动资产合计		5,766,504,452.68	5,566,967,093.96
资产总计		14,402,418,004.51	12,951,981,234.86
流动负债：			
短期借款		766,980,778.80	986,395,791.45
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		389,650,228.89	524,226,143.34
应付账款		2,113,747,606.07	1,972,719,048.18
预收款项			
合同负债		2,177,493,291.38	2,041,880,682.39
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		216,906,498.57	301,939,209.63
应交税费		76,774,970.86	100,243,250.82
其他应付款		454,075,394.75	511,709,427.01
其中：应付利息			
应付股利		62,657,311.65	59,234,875.91
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		49,687,792.97	80,620,117.95
其他流动负债		356,554,354.55	386,562,531.28
流动负债合计		6,601,870,916.84	6,906,296,202.05
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款		130,721,200.46	96,326,409.44
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		28,212,229.06	28,616,447.12
长期应付款			755,074.85
长期应付职工薪酬			
预计负债			6,400,000.00
递延收益		51,228,454.61	52,623,677.95
递延所得税负债		87,647,343.23	71,663,136.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		297,809,227.36	256,384,745.57
负债合计		6,899,680,144.20	7,162,680,947.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		466,874,989.00	411,974,891.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,965,897,238.72	1,722,952,863.37
减：库存股		62,456,968.00	62,456,968.00
其他综合收益		21,051,420.71	16,372,394.05
专项储备		23,889,042.88	19,120,140.44
盈余公积		297,560,668.62	297,560,668.62
一般风险准备			
未分配利润		3,376,264,762.48	2,987,605,490.78
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		7,089,081,154.41	5,393,129,480.26
少数股东权益		413,656,705.90	396,170,806.98
所有者权益（或股东权益） 合计		7,502,737,860.31	5,789,300,287.24
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		14,402,418,004.51	12,951,981,234.86

公司负责人：王玉全 主管会计工作负责人：周娟娟 会计机构负责人：姚海云

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：山东新华医疗器械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
----	----	-----------------	------------------

流动资产：			
货币资金		1,558,241,787.95	676,037,621.57
交易性金融资产		100,795,288.78	61,110,531.72
衍生金融资产			
应收票据		128,453,062.37	60,744,146.55
应收账款		781,244,070.46	701,676,322.07
应收款项融资		45,294,426.85	12,912,587.54
预付款项		67,547,342.53	48,228,953.43
其他应收款		1,332,174,719.36	1,241,174,208.64
其中：应收利息		83,958,539.30	72,695,918.49
应收股利		425,406,247.81	327,275,309.39
存货		1,357,415,797.26	1,240,191,973.22
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		578,979.39	9,455,619.89
流动资产合计		5,371,745,474.95	4,051,531,964.63
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,802,646,310.04	2,781,493,910.85
其他权益工具投资		110,923,302.55	114,171,689.65
其他非流动金融资产			
投资性房地产		196,471,465.50	199,450,247.16
固定资产		1,060,294,373.11	1,065,801,716.97
在建工程		365,036,616.64	211,124,420.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		290,131,881.74	294,501,285.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,913,012.86	2,223,630.61
递延所得税资产		65,423,448.31	63,989,402.39
其他非流动资产		14,500,858.44	17,296,207.48
非流动资产合计		4,907,341,269.19	4,750,052,511.36
资产总计		10,279,086,744.14	8,801,584,475.99
流动负债：			
短期借款			150,131,849.31
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		326,391,825.82	450,213,751.29
应付账款		1,293,959,226.66	1,172,620,193.58
预收款项			
合同负债		1,479,832,711.43	1,411,081,375.09
应付职工薪酬		142,876,380.13	180,246,459.80
应交税费		46,031,740.73	37,879,067.52
其他应付款		433,857,578.95	512,802,613.57
其中：应付利息		18,559,761.33	14,956,516.17
应付股利		62,425,273.39	59,234,875.91
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			200,130.80
其他流动负债		265,858,479.16	234,931,382.95
流动负债合计		3,988,807,942.88	4,150,106,823.91
非流动负债：			
长期借款			19,809,976.05
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			6,400,000.00
递延收益		32,575,544.74	32,928,952.14
递延所得税负债		36,959,797.46	20,546,044.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		69,535,342.20	79,684,972.45
负债合计		4,058,343,285.08	4,229,791,796.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		466,874,989.00	411,974,891.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,059,800,993.66	1,819,984,400.37
减：库存股		62,456,968.00	62,456,968.00
其他综合收益		11,307,368.97	11,307,368.97
专项储备		7,867,143.01	5,749,979.54
盈余公积		295,164,416.70	295,164,416.70
未分配利润		2,442,185,515.72	2,090,068,591.05
所有者权益（或股东权益）合计		6,220,743,459.06	4,571,792,679.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,279,086,744.14	8,801,584,475.99

公司负责人：王玉全 主管会计工作负责人：周娟娟 会计机构负责人：姚海云

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		5,072,990,454.71	4,435,290,768.02
其中：营业收入		5,072,990,454.71	4,435,290,768.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,581,915,118.80	4,030,052,496.52
其中：营业成本		3,682,737,841.42	3,274,202,708.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		33,354,007.52	29,591,111.12
销售费用		439,394,915.93	380,553,930.04
管理费用		239,155,645.17	199,740,928.47
研发费用		178,578,508.25	124,455,523.90
财务费用		8,694,200.51	21,508,294.16
其中：利息费用		25,259,146.66	29,426,336.04
利息收入		-11,939,714.03	-6,282,886.48
加：其他收益		8,912,506.57	8,844,332.00
投资收益（损失以“-”号填列）		30,485,908.95	37,995,441.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,039,410.83	37,790,279.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		39,684,757.06	-34,092,943.70
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-12,086,934.37	2,242,835.67
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-13,092,418.43	-11,027,036.74
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-57,618.31	734,884.75
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		544,921,537.38	409,935,784.85
加：营业外收入		3,577,285.71	2,631,514.17
减：营业外支出		2,941,373.04	6,670,806.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		545,557,450.05	405,896,492.41
减：所得税费用		67,970,461.39	75,355,879.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		477,586,988.66	330,540,612.97
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		477,586,988.66	330,540,612.97
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		458,690,520.05	322,305,550.97
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		18,896,468.61	8,235,062.00
六、其他综合收益的税后净额		4,679,026.66	9,076,722.88
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,679,026.66	8,867,045.24
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			1,445,236.66
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			1,445,236.66
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		4,679,026.66	7,421,808.58
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			7,700,409.84

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			-278,601.26
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		4,679,026.66	
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			209,677.64
七、综合收益总额		482,266,015.32	339,617,335.86
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		463,369,546.71	331,172,596.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		18,896,468.61	8,444,739.64
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.03	0.79
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.03	0.78

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：王玉全 主管会计工作负责人：周娟娟 会计机构负责人：姚海云

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		2,355,252,864.11	2,028,878,731.89
减：营业成本		1,496,806,139.70	1,340,122,383.20
税金及附加		23,563,049.05	21,129,125.99
销售费用		261,560,954.00	222,643,401.66
管理费用		104,493,599.17	79,699,733.42
研发费用		131,938,120.35	89,322,722.23
财务费用		-1,431,109.22	10,335,566.05
其中：利息费用		6,446,769.35	13,789,097.42
利息收入		-7,866,158.29	-2,091,884.64
加：其他收益		2,380,741.80	5,689,445.46
投资收益（损失以“-”号填列）		108,458,095.69	411,154,074.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,347,600.81	-9,486,962.33

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		39,684,757.06	-34,092,943.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,980,150.13	-6,346,505.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,942,051.56	-3,162,235.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）			25,435.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		468,923,503.92	638,893,070.02
加：营业外收入		1,731,148.92	13,930.02
减：营业外支出		162,962.99	832,428.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		470,491,689.85	638,074,571.39
减：所得税费用		48,343,516.83	77,978,207.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		422,148,173.02	560,096,364.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		422,148,173.02	560,096,364.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		422,148,173.02	560,096,364.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王玉全 主管会计工作负责人：周娟娟 会计机构负责人：姚海云

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,081,529,554.21	4,657,289,309.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		195,325.74	26,873,531.00
收到其他与经营活动有关的现金		125,562,137.81	187,281,597.27
经营活动现金流入小计		5,207,287,017.76	4,871,444,438.06
购买商品、接受劳务支付的现金		3,424,857,085.96	3,569,398,151.96
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		837,512,702.17	746,476,264.51
支付的各项税费		260,569,422.12	276,592,091.99
支付其他与经营活动有关的现金		382,208,422.91	345,599,228.47
经营活动现金流出小计		4,905,147,633.16	4,938,065,736.93

经营活动产生的现金流量净额		302,139,384.60	-66,621,298.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		57,248,387.10	67,157,736.53
取得投资收益收到的现金		193,503.93	1,628,599.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		133,087.91	206,711.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		57,574,978.94	68,993,047.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		265,605,042.76	77,251,487.60
投资支付的现金		60,744,652.83	104,552,938.54
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		326,349,695.59	181,804,426.14
投资活动产生的现金流量净额		-268,774,716.65	-112,811,378.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,276,964,291.24	62,456,968.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		570,040,000.00	963,685,355.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,853,004,291.24	1,026,142,323.00
偿还债务支付的现金		770,396,774.12	652,745,740.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,773,433.29	72,710,255.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		41,673,843.17	1,060,129.22
筹资活动现金流出小计		909,844,050.58	726,516,125.43
筹资活动产生的现金流量净额		943,160,240.66	299,626,197.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		792,843.81	368,051.37
五、现金及现金等价物净增加额		977,317,752.42	120,561,571.90
加：期初现金及现金等价物余额		1,457,878,147.19	1,321,839,499.62
六、期末现金及现金等价物余额		2,435,195,899.61	1,442,401,071.52

公司负责人：王玉全 主管会计工作负责人：周娟娟 会计机构负责人：姚海云

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,313,727,058.81	2,251,195,328.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		44,161,056.13	57,473,950.74
经营活动现金流入小计		2,357,888,114.94	2,308,669,279.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,435,182,822.65	1,130,115,159.68
支付给职工及为职工支付的现金		460,331,557.90	402,636,951.69
支付的各项税费		137,945,228.56	203,038,315.20
支付其他与经营活动有关的现金		173,582,195.71	164,183,947.79
经营活动现金流出小计		2,207,041,804.82	1,899,974,374.36
经营活动产生的现金流量净额		150,846,310.12	408,694,905.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,248,387.10	5,300,000.00
取得投资收益收到的现金			84,045,171.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		70,000,000.00	
投资活动现金流入小计		73,248,387.10	89,345,171.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,009,924.17	32,849,704.00
投资支付的现金		47,721,375.00	43,375,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		63,000,000.00	
投资活动现金流出小计		248,731,299.17	76,225,204.00
投资活动产生的现金流量净额		-175,482,912.07	13,119,967.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,276,964,291.24	62,456,968.00
取得借款收到的现金			400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,276,964,291.24	462,456,968.00
偿还债务支付的现金		236,000,000.00	403,515,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,138,302.87	55,888,851.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		307,138,302.87	459,404,451.24

筹资活动产生的现金流量净额		969,825,988.37	3,052,516.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		622,837.79	11,234.39
五、现金及现金等价物净增加额		945,812,224.21	424,878,624.22
加：期初现金及现金等价物余额		541,004,602.61	291,552,176.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,486,816,826.82	716,430,801.00

公司负责人：王玉全 主管会计工作负责人：周娟娟 会计机构负责人：姚海云

合并所有者权益变动表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	411,974,891.00				1,722,952,863.37	62,456,968.00	16,372,394.05	19,120,140.44	297,560,668.62		2,987,605,490.78	5,393,129,480.26	396,170,806.98	5,789,300,287.24
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	411,974,891.00				1,722,952,863.37	62,456,968.00	16,372,394.05	19,120,140.44	297,560,668.62		2,987,605,490.78	5,393,129,480.26	396,170,806.98	5,789,300,287.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,900,098.00				1,242,944,375.35		4,679,026.66	4,768,902.44			388,659,271.70	1,695,951,674.15	17,485,898.92	1,713,437,573.07
（一）综合收益总额							4,679,026.66				458,690,520.05	463,369,546.71	18,896,468.61	482,266,015.32
（二）所有者投入和减少资本	54,900,098.00				1,239,816,593.29							1,294,716,691.29		1,294,716,691.29
1.所有者投入的普通股	54,900,098.00				1,221,338,815.79							1,276,238,913.79		1,276,238,913.79
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额					18,477,777.50							18,477,777.50		18,477,777.50
4.其他														
（三）利润分配											-70,031,248.35	-70,031,248.35	-1,682,038.26	-71,713,286.61
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配											-70,031,248.35	-70,031,248.35	-1,682,038.26	-71,713,286.61
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				18,514,400.00								18,514,400.00		18,514,400.00
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	411,974,891.00			1,726,360,929.55	62,456,968.00	3,149,274.83	10,572,961.29	202,770,989.00	2,895,493,830.15	5,187,865,907.83	358,519,413.18	5,546,385,321.01		

公司负责人：王玉全

主管会计工作负责人：周娟娟

会计机构负责人：姚海云

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	411,974,891.00				1,819,984,400.37	62,456,968.00	11,307,368.97	5,749,979.54	295,164,416.70	2,090,068,591.05	4,571,792,679.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	411,974,891.00				1,819,984,400.37	62,456,968.00	11,307,368.97	5,749,979.54	295,164,416.70	2,090,068,591.05	4,571,792,679.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,900,098.00				1,239,816,593.29			2,117,163.47		352,116,924.67	1,648,950,779.43
（一）综合收益总额										422,148,173.02	422,148,173.02
（二）所有者投入和减少资本	54,900,098.00				1,239,816,593.29						1,294,716,691.29
1. 所有者投入的普通股	54,900,098.00				1,221,338,815.79						1,276,238,913.79
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,477,777.50						18,477,777.50
4. 其他											
（三）利润分配										-70,031,248.35	-70,031,248.35
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-70,031,248.35	-70,031,248.35
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								2,117,163.47			2,117,163.47
1. 本期提取								2,722,469.93			2,722,469.93
2. 本期使用								-605,306.46			-605,306.46
（六）其他											
四、本期期末余额	466,874,989.00				3,059,800,993.66	62,456,968.00	11,307,368.97	7,867,143.01	295,164,416.70	2,442,185,515.72	6,220,743,459.06

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	406,428,091.00				1,726,123,910.20		2,420,250.12		200,374,737.08	1,298,757,708.10	3,634,104,696.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,428,091.00				1,726,123,910.20		2,420,250.12		200,374,737.08	1,298,757,708.10	3,634,104,696.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,546,800.00				75,424,568.00	62,456,968.00				498,300,130.62	516,814,530.62
（一）综合收益总额										560,096,364.27	560,096,364.27
（二）所有者投入和减少资本	5,546,800.00				75,424,568.00	62,456,968.00					18,514,400.00
1. 所有者投入的普通股	5,546,800.00				56,910,168.00	62,456,968.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,514,400.00						18,514,400.00
4. 其他											
（三）利润分配										-61,796,233.65	-61,796,233.65
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-61,796,233.65	-61,796,233.65
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	411,974,891.00				1,801,548,478.20	62,456,968.00	2,420,250.12		200,374,737.08	1,797,057,838.72	4,150,919,227.12

公司负责人：王玉全

主管会计工作负责人：周娟娟

会计机构负责人：姚海云

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、公司注册地、组织形式和总部地址

山东新华医疗器械股份有限公司（以下简称“新华医疗”或“公司”）系经山东省淄博市经济体制改革委员会批准，将原山东新华医疗器械厂下属医院设备分厂的生产经营性资产投入，同时发行内部职工股，以定向募集方式设立的股份有限公司，于1993年4月18日在山东省工商行政管理局登记注册，总部位于山东省淄博市。公司2023年持有统一社会信用代码为91370000267171351C的营业执照，注册资本411,974,891.00元，股份总数411,974,891股（每股面值1元）。公司股票已于2002年9月27日在上海证券交易所挂牌交易。

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准山东新华医疗器械股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2022]1223号），公司非公开发行人民币普通股（A股）54,900,098股，上述股份已于2023年2月27日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次非公开发行股票完成后，公司股份总数由411,974,891股增加至466,874,989股，公司注册资本由人民币411,974,891.00元增加至466,874,989.00元，并于2023年3月6日，领取由淄博市行政审批服务局核发的营业执照。

公司法定代表人：王玉全；公司注册地：山东省淄博市高新技术产业开发区新华医疗科技园。

2、公司的业务性质和主要经营活动

许可项目：第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；消毒器械生产；消毒器械销售；消毒剂生产（不含危险化学品）；用于传染病防治的消毒产品生产；建设工程设计；建设工程施工；危险化学品经营；特种设备制造；特种设备安装改造修理；道路机动车辆生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

一般项目：第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；制药专用设备制造；制药专用设备销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；实验动物笼具销售；机械设备研发；机械设备销售；实验分析仪器制造；实验分析仪器销售；新型膜材料销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；软件开发；软件销售；光

学仪器制造；电子测量仪器制造；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；包装专用设备制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；气体、液体分离及纯净设备制造；气体压缩机械制造；终端计量设备销售；文化、办公用设备制造；教学专用仪器制造；教学专用仪器销售；教学用模型及教具制造；教学用模型及教具销售；文具制造；塑料制品制造；日用化学产品制造；纸制品制造；家用纺织制成品制造；电气设备修理；专用设备修理；汽车新车销售；物料搬运装备制造；物料搬运装备销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；机械设备租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；化妆品批发；化妆品零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

3、母公司以及实际控制人的名称

公司的母公司为山东颐养健康产业发展集团有限公司，公司的实际控制人为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

4、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

公司财务报告经公司董事会会议于 2023 年 8 月 21 日批准报出。

5、营业期限

公司的营业期限为：1993 年 4 月 18 日至长期。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司纳入合并范围的主要子公司详见本附注“八、在其他主体中的权益”。本期合并范围的变动详见附注“七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在

导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

适用 不适用

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额

确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八） 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九） 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十） 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金

融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失

转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具

为金融资产，下同)。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

1. 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收票据单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2. 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收票据组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
账龄信用风险特征组合	具有类似信用风险特征的、相同账龄的应收款项
性质组合	信用风险极低的银行承兑汇票

对于划分为风险组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

公司将银行承兑汇票等无显著回收风险的款项划为性质组合。

(十二) 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

1. 公司对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2. 当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为账龄组合，在账龄组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据
账龄信用风险特征组合	具有类似信用风险特征的、相同账龄的应收款项

其中：账龄信用风险特征组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	15.00

3 年以上	20.00
-------	-------

(十三) 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(十四) 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见附注三、

(十) 金融工具。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

1. 以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例。按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例如下：

账龄	其他应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00

1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	15.00
3 年以上	20.00

（十五）存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、发出商品、处在生产过程中的在产品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十六) 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(十七) 持有待售资产

√适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待

售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十八）债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型详见附注三、（十）金融工具进行处理。

（十九）其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型详见附注三、（十）金融工具进行处理。

（二十）长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(二十一) 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十二) 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的****折旧或摊销方法**

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十三) 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

(2). 折旧方法

√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5.00	9.50-1.90
机器设备	年限平均法	3-18	5.00	31.67-5.28
运输工具	年限平均法	7-12	5.00	13.57-7.92
专用设备	年限平均法	3-12	5.00	31.67-7.92

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

(二十四) 在建工程

√适用 不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十五) 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(二十六) 生物资产

适用 不适用

(二十七) 油气资产

适用 不适用

(二十八) 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(二十九) 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、计算机软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	28-50

专利权	5-15
非专利技术	8.00
计算机软件	5-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(三十) 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预

计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（三十一） 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（三十二） 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（三十三） 职工薪酬

（1）、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(三十四) 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；

4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

(三十五) 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(三十六) 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期

内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十七） 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(三十八) 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1. 收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因

素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4. 本公司收入确认的具体方法如下：

公司主要销售医疗器械、制药装备等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，由客户确认接受、已取得相关商品的控制器。具体而言，销售商品需要安装和检验的，在购买方接受商品以及安装和检验完毕前，不确认收入，待安装和检验完毕时，确认收入；销售商品不需要安装和检验的，在购买方接受商品并签收时，确认收入。外销产品收入确认需满足以下条件：在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

公司对于提供的工程项目安装服务，属于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

(三十九) 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(四十) 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(四十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），

按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（四十二） 租赁

（1）. 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（2）. 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（3）. 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值

资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(四十三) 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(四十四) 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

(四十五) 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%、1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
山东新华医疗器械股份有限公司	15.00
山东新华医用环保设备有限公司	15.00
长春博迅生物技术有限责任公司	15.00
上海远跃制药机械有限公司	15.00
成都英德生物医药设备有限公司	15.00
新华手术器械有限公司	15.00
华佗国际发展有限公司	16.50
淄博利生药业有限责任公司、山东新华奇林软件技术有限公司、上海天清生物材料有限公司等子公司	20.00
除上述以外的其他纳税主体	25.00

2. 税收优惠

√适用 □不适用

公司于 2020 年再次通过高新技术企业重新认定，取得高新技术企业证书，发证日期为 2020 年 12 月 8 日，有效期为 3 年，2022 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。

子公司山东新华医用环保设备有限公司于 2021 年再次通过高新技术企业认定，并取得高新技术企业证书，发证日期为 2021 年 12 月 15 日，有效期为 3 年，2022 年

按照 15%的税率计缴企业所得税。

子公司长春博迅生物技术有限责任公司于 2022 年再次通过高新技术企业认定，取得高新技术企业证书，发证日期为 2022 年 11 月 29 日，有效期为 3 年，2022 年按照 15%的税率计缴企业所得税。

子公司上海远跃制药机械有限公司于 2020 年再次通过高新技术企业认定，并取得高新技术企业证书，发证日期为 2020 年 11 月 12 日，有效期为 3 年，2022 年按照 15%的税率计缴企业所得税。

子公司成都英德生物医药设备有限公司于 2020 年再次通过高新技术企业认定，并取得高新技术企业证书，发证日期为 2020 年 9 月 11 日，有效期为 3 年，2022 年按照 15%的税率计缴企业所得税。

子公司新华手术器械有限公司于 2020 年通过高新技术企业认定，并取得高新技术企业证书，发证日期为 2020 年 8 月 17 日，有效期 3 年，2022 年按照 15%的税率计缴企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（国家税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。公司符合上述政策的相关子公司按照相应的优惠税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,296,592.72	1,717,289.09
银行存款	2,432,899,306.89	1,456,160,858.10
其他货币资金	163,012,686.72	231,169,643.26
合计	2,598,208,586.33	1,689,047,790.45
其中：存放在境外的款项总额	139,910,731.15	141,875,261.35
存放财务公司存款		

其他说明：

无。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	125,803,682.21	100,306,623.34
其中：		
业绩补偿款	100,795,288.78	61,110,531.72
理财产品	25,008,393.43	39,196,091.62
合计	125,803,682.21	100,306,623.34

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	152,796,193.31	144,213,561.21
商业承兑票据	24,358,510.89	1,441,935.50
合计	177,154,704.20	145,655,496.71

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,828,668.38
合计	2,828,668.38

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	109,834,302.63	73,480,226.67
合计	109,834,302.63	73,480,226.67

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	178,436,731.09	100.00	1,282,026.89		177,154,704.20	145,731,388.06	100.00	75,891.35		145,655,496.71
其中：										
账龄信用风险特征组合	25,640,537.78	14.37	1,282,026.89	5.00	24,358,510.89	1,517,826.85	1.04	75,891.35	5.00	1,441,935.50
性质组合	152,796,193.31	85.63			152,796,193.31	144,213,561.21	98.96			144,213,561.21
合计	178,436,731.09	/	1,282,026.89	/	177,154,704.20	145,731,388.06	/	75,891.35	/	145,655,496.71

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	25,640,537.78	1,282,026.89	5.00
合计	25,640,537.78	1,282,026.89	

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备（其中：账龄信用风险特征组合）	75,891.35	1,206,135.54			1,282,026.89
合计	75,891.35	1,206,135.54			1,282,026.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,439,103,699.49
1 年以内小计	1,439,103,699.49
1 至 2 年	310,933,984.38
2 至 3 年	98,056,229.88
3 年以上	283,658,005.33
合计	2,131,751,919.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
按单项计提坏账准备	188,670,918.84	8.85	188,670,918.84	100.00			189,036,145.94	9.32	189,036,145.94	9.32	
按组合计提坏账准备	1,943,081,000.25	91.15	146,610,222.02	7.55	1,796,470,778.23		1,838,599,370.84	90.68	135,841,489.54	90.68	1,702,757,881.30
其中：											
账龄信用风险特征组合	1,943,081,000.25	91.15	146,610,222.02	7.55	1,796,470,778.23		1,838,599,370.84	90.68	135,841,489.54	90.68	1,702,757,881.30
合计	2,131,751,919.08	/	335,281,140.86	/	1,796,470,778.23		2,027,635,516.78	/	324,877,635.48	/	1,702,757,881.30

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
按单项计提坏账准备	188,670,918.84	188,670,918.84	100.00	与客户存在争议或客户无偿付能力，收回可能性较小
合计	188,670,918.84	188,670,918.84	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	1,393,278,984.86	69,894,031.87	5.00
1-2年(含2年)	288,987,046.27	28,898,704.63	10.00
2-3年(含3年)	86,910,165.99	13,036,524.90	15.00
3年以上	173,904,803.12	34,780,960.62	20.00
合计	1,943,081,000.25	146,610,222.02	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	189,036,145.94	1,067,975.03			-1,433,202.13	188,670,918.84
按组合计提坏账准备	135,841,489.54	10,768,732.48				146,610,222.02
其中：账龄信用风险特征组合	135,841,489.54	10,768,732.48				146,610,222.02
合计	324,877,635.48	11,836,707.51			-1,433,202.13	335,281,140.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	55,819,418.83	2.62	2,790,970.94
第二名	46,811,989.32	2.20	8,180,523.23
第三名	38,399,383.99	1.80	1,919,969.20
第四名	29,904,366.04	1.40	1,495,218.30
第五名	29,813,962.19	1.40	1,490,698.11
合计	200,749,120.37	9.42	15,877,379.79

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	45,294,426.85	53,369,369.54
合计	45,294,426.85	53,369,369.54

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	202,905,548.51	74.10	176,536,831.52	74.55
1 至 2 年	66,673,839.09	24.35	57,417,739.98	24.25
2 至 3 年	1,467,583.46	0.54	909,166.13	0.38
3 年以上	2,789,109.70	1.02	1,940,366.79	0.82
合计	273,836,080.76	100.00	236,804,104.42	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	27,299,298.00	9.97
第二名	21,665,368.36	7.91
第三名	7,875,446.94	2.88
第四名	6,335,145.83	2.31
第五名	6,200,000.00	2.26
合计	69,375,259.13	25.33

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,918,115.83	980,230.19
应收股利	106,661,374.12	84,486,740.73
其他应收款	153,432,327.91	150,507,707.54

合计	262,011,817.86	235,974,678.46
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金拆借利息	1,918,115.83	980,230.19
合计	1,918,115.83	980,230.19

(2). 重要逾期利息适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2023年1月1日余额	874,770.94			874,770.94
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	874,770.94			874,770.94

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
IVD Medical Holding Limited	106,661,374.12	84,486,740.73
合计	106,661,374.12	84,486,740.73

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
IVD Medical Holding Limited	106,661,374.12	1-3年	联营企业发展需要	否
合计	106,661,374.12	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	94,203,811.55
1 年以内小计	94,203,811.55
1 至 2 年	28,481,468.13
2 至 3 年	25,187,839.99
3 年以上	79,303,242.16
合计	227,176,361.83

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	21,076,049.38	19,975,176.26
押金、保证金	64,237,866.00	63,897,635.14
往来款	82,101,928.14	86,124,443.44
应收暂付款	12,270,731.93	8,613,154.82
应收股权转让款	5,780,063.96	5,780,063.96
业绩承诺补偿款	28,824,058.46	28,824,058.46
征地补偿款	6,716,873.00	6,716,873.00
其他	6,168,790.96	5,276,245.06
合计	227,176,361.83	225,207,650.14

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	14,072,667.84		60,627,274.76	74,699,942.60
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-326,779.38		-629,129.30	-955,908.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	13,745,888.46		59,998,145.46	73,744,033.92

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	60,627,274.76	-629,129.30				59,998,145.46
按组合计提坏账准备	14,072,667.84	-326,779.38				13,745,888.46
其中：账龄信用风险特征组合	14,072,667.84	-326,779.38				13,745,888.46
合计	74,699,942.60	-955,908.68				73,744,033.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	借款	10,546,754.14	1年以内；1-2年；2-3年；3年以上	4.64	4,945,848.96
第二名	保证金	9,388,900.00	1年以内	4.13	469,445.00
第三名	退休住房补贴	7,429,668.50	1年以内；1-2年；2-3年；3年以上	3.27	1,090,143.63
第四名	征地补偿款	6,716,873.00	1-2年	2.96	671,687.30
第五名	应收股权转让款	5,780,063.96	3年以上	2.54	5,780,063.96
合计	/	39,862,259.60	/		12,957,188.85

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	480,746,733.32	3,907,765.40	476,838,967.92	404,386,226.07	4,034,604.38	400,351,621.69
在产品	1,132,186,355.59	28,004,264.80	1,104,182,090.79	926,349,789.94	24,295,126.49	902,054,663.45
库存商品	1,160,302,354.80	56,555,879.61	1,103,746,475.19	1,118,522,099.72	57,943,787.56	1,060,578,312.16
周转材料	388,011.90		388,011.90	2,232,364.49		2,232,364.49
合同履约成本	157,828,123.64	3,085,050.87	154,743,072.77	84,844,500.63	2,013,913.11	82,830,587.52
发出商品	322,895,367.62		322,895,367.62	580,671,109.64		580,671,109.64
合计	3,254,346,946.87	91,552,960.68	3,162,793,986.19	3,117,006,090.49	88,287,431.54	3,028,718,658.95

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,034,604.38	76,781.96		203,620.94		3,907,765.40
在产品	24,295,126.49	6,322,023.33		2,612,885.02		28,004,264.80
库存商品	57,943,787.56	4,405,926.98		5,793,834.93		56,555,879.61
合同履约成本	2,013,913.11	1,071,137.76				3,085,050.87
合计	88,287,431.54	11,875,870.03		8,610,340.89		91,552,960.68

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	139,218,420.50	13,447,180.93	125,771,239.57	111,698,607.46	13,066,780.24	98,631,827.22
合计	139,218,420.50	13,447,180.93	125,771,239.57	111,698,607.46	13,066,780.24	98,631,827.22

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	380,400.69			按照账龄计提
合计	380,400.69			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的分期收款销售商品的长期应收款	3,348,463.23	3,472,114.18
合计	3,348,463.23	3,472,114.18

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无。

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	58,487,358.04	72,373,723.72
结构性存款	27,044.22	647,608.63
预缴企业所得税	6,417,357.32	16,931,269.95
待摊费用	221,690.62	252,838.62
预缴其他税金	66,336.20	70,155.41
合计	65,219,786.40	90,275,596.33

其他说明：

无。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
分期收款销售商品	1,252,074.85		1,252,074.85	1,371,320.07		1,371,320.07	3.8-3.85
合计	1,252,074.85		1,252,074.85	1,371,320.07		1,371,320.07	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
山东新华健康产业有限公司	7,126,747.47			-206,653.70						6,920,093.77	
北京普瑞海思医疗科技有限公司	3,115,990.10			88.70						3,116,078.80	
小计	10,242,737.57			-206,565.00						10,036,172.57	
二、联营企业											
山东新马制药装备有限公司	51,141,952.46			6,755,012.61						57,896,965.07	
山东新华联合骨科器材股份有限公司	70,844,280.40			-5,539,815.58						65,304,464.82	
山东省文登整骨烟台医院有限公司	128,355,396.47			-5,344,503.75						123,010,892.72	
上海一康康复医院股份有限公司	46,000,000.00									46,000,000.00	13,850,723.04
北京同仁堂淄博药店连锁有限责任公司	1,018,498.37									1,018,498.37	
山东国欣颐养私募基金管理有限公司	353,502.69									353,502.69	
IVDMedicalHoldingLimited	1,174,349,920.86			33,737,339.60	4,679,026.66	-41,975.54	22,174,633.39			1,190,549,678.19	

山东颐养健康集团融资租赁有限公司	52,549,699.72		649,672.04					53,199,371.76	
湘阴县华雅医院有限公司									11,303,330.04
湖北嘉延荣生物科技有限公司	899,278.60							899,278.60	
湘阴莱格生物科技有限公司	589,511.87							589,511.87	
山东高新医疗器械创新中心有限公司	15,051,285.14		-11,729.09					15,039,556.05	
小计	1,541,153,326.58		30,245,975.83	4,679,026.66	-41,975.54	22,174,633.39		1,553,861,720.14	25,154,053.08
合计	1,551,396,064.15		30,039,410.83	4,679,026.66	-41,975.54	22,174,633.39		1,563,897,892.71	25,154,053.08

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
淄博新华中医医院管理有限公司	675,990.70	675,990.70
山东新华医院管理有限公司	33,691,545.66	33,691,545.66
上海金浦健服股权投资管理有限公司	542.88	542.88
北京瀚齐高新投资管理有限公司	1,443,416.11	1,443,416.11
宁波梅山保税港区达信新华医疗投资合伙企业（有限合伙）	14,567,881.16	14,567,881.16
重庆金浦医疗健康服务产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	60,543,926.04	63,792,313.14
上海聚力康医疗科技集团股份有限公司	3,166,599.75	3,166,599.75
山东新华普阳生物技术有限公司	3,502,349.79	3,502,349.79
北京颐养健康产业发展有限公司	700,000.00	
合计	118,292,252.09	120,840,639.19

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
淄博新华中医医院管理有限公司			2,324,009.30		非交易性持有	
山东新华医院管理有限公司			388,454.34		非交易性持有	
上海金浦健服股权投资管理有限公司			59,457.12		非交易性持有	
北京瀚齐高新投资管理有限公司			311,583.89		非交易性持有	

宁波梅山保税港区达信新华医疗投资合伙企业（有限合伙）			2,615,161.96		非交易性持有
重庆金浦医疗健康服务产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）		22,414,546.63			非交易性持有
上海聚力康医疗科技集团股份有限公司		1,666,599.75			非交易性持有
山东新华普阳生物技术有限公司		1,502,349.79			非交易性持有
北京颐养健康产业发展有限公司					非交易性持有
合计		25,583,496.17	5,698,666.61		

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,711,619.22	39,854,823.10
合计	40,711,619.22	39,854,823.10

其他说明：

无。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	332,592,904.70	26,610,369.35	359,203,274.05
2. 本期增加金额	21,778,558.09		21,778,558.09
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	21,778,558.09		21,778,558.09
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	354,371,462.79	26,610,369.35	380,981,832.14
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	35,029,069.73	6,421,563.12	41,450,632.85
2. 本期增加金额	8,556,223.63	334,157.03	8,890,380.66
(1) 计提或摊销	5,077,111.48	334,157.03	5,411,268.51

(2) 固定资产转入	3,479,112.15		3,479,112.15
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	43,585,293.36	6,755,720.15	50,341,013.51
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	310,786,169.43	19,854,649.20	330,640,818.63
2. 期初账面价值	297,563,834.97	20,188,806.23	317,752,641.20

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,140,750,452.91	2,165,122,909.49
固定资产清理	3,182.02	
合计	2,140,753,634.93	2,165,122,909.49

其他说明：

无。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,113,906,479.44	565,011,987.93	620,446,264.93	32,671,428.54	3,332,036,160.84
2. 本期增加金额	7,607,245.33	22,449,265.30	38,845,015.27	85,805.30	68,987,331.20

(1) 购置		19,390,832.51	38,299,882.51	85,805.30	57,776,520.32
(2) 在建工程转入	7,607,245.33	3,058,432.79	545,132.76		11,210,810.88
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	22,320,206.89	2,718,670.20	4,882,238.39	675,272.53	30,596,388.01
(1) 处置或报废	541,648.80	2,718,670.20	4,882,238.39	675,272.53	8,817,829.92
(2) 转入投资性房地产	21,778,558.09				21,778,558.09
4. 期末余额	2,099,193,517.88	584,742,583.03	654,409,041.81	32,081,961.31	3,370,427,104.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	417,335,814.75	335,329,913.83	387,107,351.38	21,038,862.30	1,160,811,942.26
2. 本期增加金额	26,313,606.56	22,957,810.86	26,753,267.85	1,290,655.70	77,315,340.97
(1) 计提	26,313,606.56	22,957,810.86	26,753,267.85	1,290,655.70	77,315,340.97
(2) 投资性房地产转入					
3. 本期减少金额	3,603,840.90	6,569,574.11	3,887,808.65	490,717.54	14,551,941.20
(1) 处置或报废	124,728.75	6,569,574.11	3,887,808.65	490,717.54	11,072,829.05
(2) 转入投资性房地产	3,479,112.15				3,479,112.15
4. 期末余额	440,045,580.41	351,718,150.58	409,972,810.58	21,838,800.46	1,223,575,342.03
三、减值准备					
1. 期初余额			6,075,951.96	25,357.13	6,101,309.09
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额			6,075,951.96	25,357.13	6,101,309.09
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,659,147,937.47	233,024,432.45	238,360,279.27	10,217,803.72	2,140,750,452.91
2. 期初账面价值	1,696,570,664.69	229,682,074.10	227,262,961.59	11,607,209.11	2,165,122,909.49

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	473,949.59

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋、建筑物	300,289,111.15	备案手续及流程尚未完成

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	3,182.02	
合计	3,182.02	

其他说明：

无。

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	522,691,238.19	304,457,931.18
合计	522,691,238.19	304,457,931.18

其他说明：

无。

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生物制药装备办公楼项目	63,276,109.59		63,276,109.59	63,196,020.69		63,196,020.69
基于柔性加工生产线项目	159,676,358.13		159,676,358.13	101,813,073.29		101,813,073.29
办公楼及餐厅	119,128,994.19		119,128,994.19	83,726,718.22		83,726,718.22
高温灭菌设备及耗材项目	441,818.23		441,818.23	441,818.23		441,818.23
待安装验收设备及其他零星工程	113,401,138.00		113,401,138.00	42,400,144.99		42,400,144.99
新华医疗高端医疗装备研发检验检测中心项目	13,420,506.52		13,420,506.52	12,880,155.76		12,880,155.76
制药小容量制剂智能化生产装备产业化项目	27,710,237.80		27,710,237.80			
高端精密微创手术器械扩建项目	25,636,075.73		25,636,075.73			
合计	522,691,238.19		522,691,238.19	304,457,931.18		304,457,931.18

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
生物制药装备办公楼项目	64,380,000.00	63,196,020.69	80,088.90			63,276,109.59	98.29	98.29				自有资金
基于柔性加工生产线项目	368,500,000.00	101,813,073.29	57,863,284.84			159,676,358.13	43.33	43.33				自有资金及募集资金
新华医疗高端医疗装备研发检验检测中心项目	139,882,000.00	12,880,155.76	540,350.76			13,420,506.52	9.59	9.59				自有资金及募集资金
合计	572,762,000.00	177,889,249.74	58,483,724.50			236,372,974.24	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	79,809,025.01	79,809,025.01
2. 本期增加金额	9,150,582.71	9,150,582.71
(1) 本年新增租赁	9,150,582.71	9,150,582.71
3. 本期减少金额	533,059.17	533,059.17
(1) 提前终止租赁	533,059.17	533,059.17
4. 期末余额	88,426,548.55	88,426,548.55
二、累计折旧		
1. 期初余额	23,369,805.69	23,369,805.69
2. 本期增加金额	7,125,270.82	7,125,270.82
(1) 计提	7,125,270.82	7,125,270.82
3. 本期减少金额	384,987.19	384,987.19
(1) 处置	384,987.19	384,987.19
4. 期末余额	30,110,089.32	30,110,089.32
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	58,316,459.23	58,316,459.23
2. 期初账面价值	56,439,219.32	56,439,219.32

其他说明：

无。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	552,417,038.95	8,494,200.00	50,926,599.62	59,828,456.94	671,666,295.51
2. 本期增加金额		52,560.11		623,969.78	676,529.89
(1) 购置		52,560.11		623,969.78	676,529.89
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	552,417,038.95	8,546,760.11	50,926,599.62	60,452,426.72	672,342,825.40
二、累计摊销					
1. 期初余额	105,571,019.90	6,112,920.23	46,584,072.01	32,971,715.79	191,239,727.93
2. 本期增加金额	5,354,575.10	169,630.48	210,452.40	2,868,440.97	8,603,098.95
(1) 计提	5,354,575.10	169,630.48	210,452.40	2,868,440.97	8,603,098.95
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	110,925,595.00	6,282,550.71	46,794,524.41	35,840,156.76	199,842,826.88
三、减值准备					
1. 期初余额			1,900,000.00		1,900,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			1,900,000.00		1,900,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	441,491,443.95	2,264,209.40	2,232,075.21	24,612,269.96	470,599,998.52
2. 期初账面价值	446,846,019.05	2,381,279.77	2,442,527.61	26,856,741.15	478,526,567.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
淄博利生药业有限责任公司	4,211,220.02			4,211,220.02
淄博昌国医院有限公司	2,752,584.28			2,752,584.28
成都康福肾脏病医院有限公司	17,942,739.72			17,942,739.72
武汉莱格创捷商贸有限公司	4,690,095.76			4,690,095.76
武汉益畅商贸有限公司	5,452,526.89			5,452,526.89

驻马店和谐医院有限公司	4,421,123.23			4,421,123.23
泸州市李时昌中医医院有限公司	1,934,247.38			1,934,247.38
成都英德生物医药设备有限公司	1,432,639.99			1,432,639.99
成都奇林科技有限责任公司	157,997.39			157,997.39
山东新华奇林软件技术有限公司	1,536,244.53			1,536,244.53
淄博众生医药有限公司	3,114,839.17			3,114,839.17
上海天清生物材料有限公司	3,256,858.55			3,256,858.55
长春博迅生物技术有限责任公司	242,040,699.93			242,040,699.93
山东神思医疗设备有限公司	3,487,043.92			3,487,043.92
山东中德牙科技术有限公司	511,681.23			511,681.23
上海盛本包装材料有限公司	6,432,178.72			6,432,178.72
上海远跃制药机械有限公司	218,813,086.93			218,813,086.93
成都英德生物医药装备技术有限公司	235,840,111.28			235,840,111.28
合肥东南骨科医院	2,128,395.78			2,128,395.78
安徽合肥东南外科医院	746,375.50			746,375.50
淄博新华医院有限公司	2,713,324.85			2,713,324.85
淄博医保药品零售超市有限公司	660,540.14			660,540.14
淄博弘新医疗科技有限公司	36,816,795.44			36,816,795.44
合计	801,093,350.63			801,093,350.63

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增	本期减	期末余额
		加 计提	少 处置	
淄博利生药业有限责任公司	4,211,220.02			4,211,220.02
淄博昌国医院有限公司				
成都康福肾脏病医院有限公司	14,212,881.27			14,212,881.27
武汉莱格创捷商贸有限公司				
武汉益畅商贸有限公司				
驻马店和谐医院有限公司				
泸州市李时昌中医医院有限公司				
成都英德生物医药设备有限公司	1,432,639.99			1,432,639.99
成都奇林科技有限责任公司	157,997.39			157,997.39
山东新华奇林软件技术有限公司				
淄博众生医药有限公司	3,114,839.17			3,114,839.17
上海天清生物材料有限公司	3,256,858.55			3,256,858.55
长春博迅生物技术有限责任公司				

山东神思医疗设备有限公司	3,487,043.92			3,487,043.92
山东中德牙科技术有限公司	511,681.23			511,681.23
上海盛本包装材料有限公司	6,432,178.72			6,432,178.72
上海远跃制药机械有限公司	218,813,086.93			218,813,086.93
成都英德生物医药装备技术有限公司	235,840,111.28			235,840,111.28
合肥东南骨科医院	2,128,395.78			2,128,395.78
安徽合肥东南外科医院	746,375.50			746,375.50
淄博新华医院有限公司	2,713,324.85			2,713,324.85
淄博医保药品零售超市有限公司				
淄博弘新医疗科技有限公司	35,275,842.27			35,275,842.27
合计	532,334,476.87			532,334,476.87

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	53,840,685.89	2,495,830.99	7,791,941.12		48,544,575.76
市场推广费	71,401,387.63	14,902,246.56	15,122,291.67		71,181,342.52
技术转让费	1,164,965.29		287,318.12		877,647.17
模具摊销	5,877,174.37	520,000.00	904,618.03		5,492,556.34
合计	132,284,213.18	17,918,077.55	24,106,168.94		126,096,121.79

其他说明：

无。

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	304,717,171.01	61,951,320.94	290,956,314.20	59,153,633.98
内部交易未实现利润	520,432.22	78,064.83	520,432.22	78,064.83
可抵扣亏损				
递延收益	34,315,544.74	5,147,331.71	35,103,952.14	5,265,592.82
未来可抵扣的费用	114,011,619.63	16,651,338.53	108,815,638.78	15,892,468.19
预计负债			6,400,000.00	960,000.00
合计	453,564,767.60	83,828,056.01	441,796,337.34	81,349,759.82

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	16,550,161.80	2,482,524.27	16,550,161.80	2,482,524.27
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	13,467,492.92	2,020,123.94	13,467,492.92	2,020,123.94
固定资产金额税前扣除差异	174,093,700.45	26,114,055.07	106,825,607.08	16,082,561.61
处置香港子公司股权投资产生的投资收益	319,615,840.00	47,942,376.00	319,615,840.00	47,942,376.00
交易性金融资产公允价值变动	60,588,426.35	9,088,263.95	20,903,669.29	3,135,550.39
合计	584,315,621.52	87,647,343.23	477,362,771.09	71,663,136.21

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	257,262,809.68	779,726,963.30
可抵扣亏损	677,053,341.59	677,053,341.59
合计	934,316,151.27	1,456,780,304.89

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	158,761,460.67	158,761,460.67	
2024 年	205,070,360.37	205,070,360.37	
2025 年	123,658,451.24	123,658,451.24	
2026 年	95,636,691.50	95,636,691.50	
2027 年	93,926,377.81	93,926,377.81	
合计	677,053,341.59	677,053,341.59	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购买长期资产款	40,665,412.75		40,665,412.75	48,812,131.92		48,812,131.92
合计	40,665,412.75		40,665,412.75	48,812,131.92		48,812,131.92

其他说明：

无。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	48,000,000.00	35,717,635.41
抵押借款	14,965,793.75	17,461,383.39
保证借款	628,661,631.63	660,327,976.87
信用借款	75,353,353.42	272,888,795.78
合计	766,980,778.80	986,395,791.45

短期借款分类的说明：
无。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	389,650,228.89	524,226,143.34
合计	389,650,228.89	524,226,143.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料、设备、工程款	2,113,747,606.07	1,972,719,048.18
合计	2,113,747,606.07	1,972,719,048.18

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,176,909,220.08	2,041,326,191.48
其他	584,071.30	554,490.91
合计	2,177,493,291.38	2,041,880,682.39

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	297,360,262.92	660,071,090.45	744,645,789.96	212,785,563.41
二、离职后福利-设定提存计划	2,279,437.00	92,267,214.30	92,725,225.85	1,821,425.45
三、辞退福利		286,632.90	286,632.90	
四、一年内到期的其他福利	2,299,509.71	5,851,721.89	5,851,721.89	2,299,509.71
合计	301,939,209.63	758,476,659.54	843,509,370.60	216,906,498.57

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	192,417,720.61	555,944,152.00	637,774,929.14	110,586,943.47
二、职工福利费	4,031,532.36	20,946,584.44	23,493,127.22	1,484,989.58
三、社会保险费	942,529.58	38,515,923.65	38,788,803.00	669,650.23
其中：医疗保险费	846,793.30	35,293,524.12	35,539,362.51	600,954.91
工伤保险费	55,770.32	3,069,326.81	3,084,416.99	40,680.14

生育保险费	39,965.96	153,072.72	165,023.50	28,015.18
四、住房公积金	1,250,440.60	23,803,162.98	24,073,266.43	980,337.15
五、工会经费和职工教育经费	90,390,277.80	19,852,292.66	19,852,292.66	90,390,277.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	8,327,761.97	1,008,974.72	663,371.51	8,673,365.18
合计	297,360,262.92	660,071,090.45	744,645,789.96	212,785,563.41

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,631,999.52	74,745,417.14	75,170,839.99	1,206,576.67
2、失业保险费	72,335.47	3,100,477.45	3,117,826.89	54,986.03
3、企业年金缴费	575,102.01	14,421,319.71	14,436,558.97	559,862.75
合计	2,279,437.00	92,267,214.30	92,725,225.85	1,821,425.45

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	286,632.90	0
合计	286,632.90	0

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,914,630.02	50,448,484.58
企业所得税	27,459,115.04	32,632,472.89
个人所得税	1,189,239.50	3,978,201.72
城市维护建设税	1,746,645.02	3,223,194.11
房产税	2,768,548.19	3,423,183.21
土地使用税	4,345,224.01	2,929,202.32
教育费附加	676,353.13	1,322,801.03
地方教育附加	461,793.48	894,436.34
印花税	1,052,305.40	1,222,964.27
水利建设专项资金	118,675.86	123,751.56
环境保护税	0.00	2,117.58
关税	29,455.71	29,455.71
车船使用税	12,985.50	12,985.50

合计	76,774,970.86	100,243,250.82
----	---------------	----------------

其他说明：
无。

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	62,657,311.65	59,234,875.91
其他应付款	391,418,083.10	452,474,551.10
合计	454,075,394.75	511,709,427.01

其他说明：
无。

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	62,657,311.65	59,234,875.91
合计	62,657,311.65	59,234,875.91

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	128,917,299.97	153,556,076.10
往来款	86,089,479.31	98,577,918.59
应付股权转让款	3,480,505.00	22,220,119.63
代垫款项	13,024,524.80	20,226,951.39
预提费用	21,499,962.91	22,370,044.37
股权激励款	62,456,968.00	62,456,968.00

其他	75,949,343.11	73,066,473.02
合计	391,418,083.10	452,474,551.10

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	25,153,424.96	59,225,750.29
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	1,039,959.49	950,153.38
1 年内到期的租赁负债	23,494,408.52	20,444,214.28
合计	49,687,792.97	80,620,117.95

其他说明：

无。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未终止确认的票据	73,480,226.67	126,017,298.44
待转销项税额	283,074,127.88	260,545,232.84
合计	356,554,354.55	386,562,531.28

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	28,548,739.62	28,500,000.05
保证借款	15,106,716.85	17,260,600.00
信用借款	87,065,743.99	50,565,809.39
合计	130,721,200.46	96,326,409.44

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁款	28,212,229.06	28,616,447.12
合计	28,212,229.06	28,616,447.12

其他说明：

无。

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		755,074.85
专项应付款		
合计		755,074.85

其他说明：

无。

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后回租		755,074.85
合计		755,074.85

其他说明：

无。

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	6,400,000.00		
合计	6,400,000.00		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司与3M创新有限公司（以下简称3M公司）侵犯专利纠纷案，最高人民法院和上海高院分别于2023年5月31日和2023年6月20日作出终审判决（（2021）最高法知民终 1009 号判决书和（2021）沪民终177号），判决驳回新华医疗的上诉请求，维持原判。新华医疗应支付3M公司6,466,154.00元，其中赔偿3M公司经济损失和合理费用6,400,000.00元，案件受理费66,154.00元。公司根据本判决进行了相关会计处理，不再确认预计负债，按照判决书中新华医疗应支付金额确认其他应付款6,466,154.00元。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	52,623,677.95	1,000,000.00	2,395,223.35	51,228,454.61	
合计	52,623,677.95	1,000,000.00	2,395,223.35	51,228,454.61	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新华医疗科技园 E 区透析设备及耗材项目补助款	11,341,126.00			167,625.00		11,173,501.00	与资产相关
土地补助款	8,563,400.08			47,073.93		8,516,326.15	与资产相关
图像引导加速器调强放疗系统产业化开发（省级补助）	5,352,864.93			526,187.88		4,826,677.05	与资产相关
容积影像多模式引导的高强度加速器精准放疗系统	4,898,416.83			482,016.84		4,416,399.99	与资产相关
淄博经济开发区 2019 年度产业发展引导资金-医用耗材自动化车间项目	3,625,889.78			60,260.27		3,565,629.52	与资产相关
新建年产血液辐照器 100 台生产车间补助	3,019,000.00			58,250.00		2,960,750.00	与资产相关
体外诊断试剂项目财政补贴	2,175,000.00			435,000.00		1,740,000.00	与资产相关
高频 X 射线诊断设备项目投资补助	2,296,104.17			38,375.00		2,257,729.17	与资产相关
专用设备补助款	4,500,837.06			256,433.78		4,244,403.29	与资产相关

高新区医药健康扶持资金-医药健康项目建设及医药健康企业	1,428,535.83			20,692.42		1,407,843.42	与资产相关
高青县财政局抗疫特别国债资金	1,633,655.04			26,808.26		1,606,846.78	与资产相关
生物医药产业化项目	702,000.00			27,000.00		675,000.00	与资产相关
高通量平行细胞培养系统的开发	630,686.47					630,686.47	与资产相关
重点技术改造款项目	451,999.76			56,500.02		395,499.74	与资产相关
市重点技改项目	436,000.24			54,499.98		381,500.26	与资产相关
上海市特色产业中小企业发展资金项目	273,833.63			52,999.98		220,833.65	与资产相关
信息化和工业化融合政府补助项目	220,000.00					220,000.00	与收益相关
上海市青浦区练塘镇财政所单一账户市级重点改造专项配套项目	199,999.76			25,000.02		174,999.74	与资产相关
青浦区重点技术改造款项目	196,000.24			24,499.98		171,500.26	与资产相关
重点技术改造专项补助市拨专款项目	184,000.24			22,999.98		161,000.26	与资产相关
泰山产业领军人才工程	160,093.64	1,000,000.00				1,160,093.64	与收益相关
上海市青浦区经济委员会企业扶持资金项目	79,999.76			10,000.02		69,999.74	与资产相关
增材制造个性化矫形器检测评估与临床适配	96,234.49					96,234.49	与收益相关
生物医药产业化项目	78,000.00			3,000.00		75,000.00	与资产相关
基于系统辩证脉学的系列新型智能化脉诊仪的研发	80,000.00					80,000.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	41,197.49	5,490.01				5,490.01	46,687.5

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,604,125,932.89	1,224,508,573.39		2,828,634,506.28
其他资本公积	81,871,375.48	-41,975.54		81,829,399.94
股权激励计划	36,955,555.00	18,477,777.50		55,433,332.50
合计	1,722,952,863.37	1,242,944,375.35		2,965,897,238.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 2022年1月26日，公司临时股东大会审议通过了关于非公开发行股票的相关议案，经中国证券监督管理委员会核准后，截至2023年2月14日止，新华医疗实际已向山东颐养健康产业发展集团有限公司等21家公司或机构非公开发行人民币普通股（A股）股票54,900,098股，应募集资金总额1,283,564,291.24元，减除发行费用人民币7,325,377.45元后，募集资金净额为1,276,238,913.79元。其中，计入实收股本人民币54,900,098.00元，计入资本公积（股本溢价）1,221,338,815.79元。

2. 因《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，股权激励计划的激励成本18,477,777.50元在本年度确认为其他资本公积。

3. 本期收购长春博迅少数股东股权，可辨认净资产公允价值份额与支付对价之间差额调整股本溢价3,169,757.6元。

4. 其他资本公积本期增加系联营企业IVD Medical Holding Limited本期除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动-41,975.54元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励	62,456,968.00			62,456,968.00
合计	62,456,968.00			62,456,968.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	14,476,318.51						14,476,318.51
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	14,476,318.51						14,476,318.51
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,896,075.54	4,679,026.66			4,679,026.66		6,575,102.2
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	1,896,075.54	4,679,026.66			4,679,026.66		6,575,102.2
其他综合收益合计	16,372,394.05	4,679,026.66			4,679,026.66		21,051,420.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无。

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	19,120,140.44	5,852,914.09	1,084,011.65	23,889,042.88

合计	19,120,140.44	5,852,914.09	1,084,011.65	23,889,042.88
----	---------------	--------------	--------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	292,761,387.46			292,761,387.46
任意盈余公积				
储备基金	1,599,760.38			1,599,760.38
企业发展基金	3,199,520.78			3,199,520.78
其他				
合计	297,560,668.62			297,560,668.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,987,605,490.78	2,634,984,512.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,987,605,490.78	2,634,984,512.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	458,690,520.05	502,605,761.57
其他综合收益结转留存收益		5,629,599.30
减：提取法定盈余公积		94,789,679.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	70,031,248.35	61,796,233.65
转作股本的普通股股利		
其他		-971,530.35
期末未分配利润	3,376,264,762.48	2,987,605,490.78

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,949,923,633.06	3,606,594,961.55	4,322,076,641.02	3,199,830,847.75
其他业务	123,066,821.65	76,142,879.87	113,214,127.00	74,371,861.08
合计	5,072,990,454.71	3,682,737,841.42	4,435,290,768.02	3,274,202,708.83

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	5,072,990,454.71
医疗器械制造产品	2,013,949,861.14
医疗商贸产品	1,539,076,499.55
制药装备产品	1,064,218,512.87
医疗服务	455,745,581.15
按经营地区分类	5,072,990,454.71
境内	4,972,427,165.72
境外	100,563,288.99
合计	5,072,990,454.71

合同产生的收入说明：

无。

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

消费税		
营业税		
城市维护建设税	9,443,744.73	9,550,146.03
教育费附加	4,066,307.33	4,097,672.68
资源税	11,051.38	41,195.94
房产税	8,148,284.55	7,947,597.58
土地使用税	6,440,476.56	3,224,436.45
车船使用税		
印花税	2,494,883.22	1,859,632.08
车船税	6,456.66	31,117.68
地方教育费附加	2,640,100.58	2,725,404.81
环境保护税	532.59	942.71
地方水利建设基金	102,169.92	112,965.16
合计	33,354,007.52	29,591,111.12

其他说明：

无。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	264,654,406.19	244,837,366.82
差旅费、招待费	50,820,370.68	36,482,897.83
办公费、会务费	10,346,258.86	7,781,450.54
广告费、展览费	19,717,653.14	12,875,876.01
代理服务费	15,396,483.54	7,214,876.32
修理费及售后维护费	44,889,437.26	36,334,127.34
市场推广费	21,229,203.02	20,547,105.27
租赁费	7,324,227.60	3,419,624.78
其他	5,016,875.64	11,060,605.13
合计	439,394,915.93	380,553,930.04

其他说明：

无。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	136,258,094.41	106,610,550.08
办公费、修理费等	24,951,008.99	22,548,521.21

差旅费、招待费等	6,113,447.13	5,449,696.18
摊销费、折旧费等	30,071,725.54	30,617,929.29
咨询费等中介费用	14,635,345.65	13,367,505.84
租赁费	10,400,566.05	10,060,235.32
其他	16,725,457.40	11,086,490.55
合计	239,155,645.17	199,740,928.47

其他说明：
无。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,375,879.69	60,645,933.18
材料费	71,885,205.85	44,676,099.77
摊销费、折旧费	3,400,788.22	3,772,489.93
差旅费	2,662,654.93	774,049.69
技术服务费	15,534,437.25	11,921,795.92
其他	6,719,542.31	2,665,155.41
合计	178,578,508.25	124,455,523.90

其他说明：
无。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,259,146.66	29,426,336.04
利息收入	-11,939,714.03	-6,282,886.48
汇兑损益	-5,389,664.26	-2,121,843.47
手续费	764,432.14	486,688.07
合计	8,694,200.51	21,508,294.16

其他说明：
无。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

与资产相关的政府补助	2,064,907.38	2,556,638.80
与收益相关的政府补助	6,212,136.76	5,674,424.79
代扣个人所得税手续费返还	635,462.43	613,268.41
合计	8,912,506.57	8,844,332.00

其他说明：

无。

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	30,039,410.83	37,790,279.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	175,262.77	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品及结构性存款收益	271,235.35	205,161.93
合计	30,485,908.95	37,995,441.37

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	39,684,757.06	-34,092,943.70
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		

按公允价值计量的投资性房地产		
合计	39,684,757.06	-34,092,943.70

其他说明：

无。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-12,086,934.37	2,242,835.67
合计	-12,086,934.37	2,242,835.67

其他说明：

无。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,712,017.74	-8,877,888.96
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-380,400.69	-2,149,147.78
合计	-13,092,418.43	-11,027,036.74

其他说明：

无。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-57,618.31	734,884.75
合计	-57,618.31	734,884.75

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	29,702.82	170,306.05	29,702.82
其中：固定资产处置利得	29,702.82	170,306.05	29,702.82
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		11,606.66	
政府补助	583,064.06	784,109.14	583,064.06
无法支付款项	738,396.68	1,000,828.23	738,396.68
罚没收入	663,301.20	84,546.00	663,301.20
其他	1,562,820.95	580,118.09	1,562,820.95
合计	3,577,285.71	2,631,514.17	3,577,285.71

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
湖田街道办事处 2021 年养老机构省级运营补助		252,800.00	与收益相关
湖田街道办事处 2022 年养老机构一次性运营补助	13,360.00	33,500.00	与收益相关
合肥市医疗保障基金管理中心新冠疫苗接种专项经费	148,566.52	113,800.00	与收益相关
济南高新技术产业开发区财政局中小微企业融资补贴款		133,500.00	与收益相关
苏州科技城管理委员会补助	124,100.00		与收益相关

其他零星政府补助	297,037.54	250,509.14	与收益相关
----------	------------	------------	-------

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	791,605.69	2,050,644.96	791,605.69
其中：固定资产处置损失	791,605.69	2,050,644.96	791,605.69
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	728,513.50	1,409,185.46	728,513.50
罚款及赔款支出	13,021.67	1,794,474.84	13,021.67
其他	1,408,232.18	1,416,501.35	1,408,232.18
合计	2,941,373.04	6,670,806.61	2,941,373.04

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	54,464,550.56	117,833,232.33
递延所得税费用	13,505,910.83	-42,477,352.89
合计	67,970,461.39	75,355,879.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	545,557,450.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	81,833,617.51

子公司适用不同税率的影响	1,183,395.37
调整以前期间所得税的影响	-5,003,191.30
非应税收入的影响	-4,505,911.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,018,135.7
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,830,870.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,329,335.96
研发费用加计扣除	-18,054,049.31
所得税费用	67,970,461.39

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	7,406,231.57	7,876,848.36
银行存款利息收入	11,939,714.03	6,282,886.48
收到拆借款		6,643,589.95
收到应付暂收款		
收到押金及保证金	54,368,596.96	127,604,900.76
收到的其他往来及代垫款项	21,742,200.57	15,484,631.26
其他	30,105,394.68	23,388,740.46
合计	125,562,137.81	187,281,597.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的差旅费、招待费、租赁费等	88,658,611.46	72,661,499.86
支付的办公费、会务费、修理费等	97,929,038.15	86,211,333.67

支付的广告费、展览费、咨询费等	34,352,998.79	33,938,461.33
支付的代理服务费、市场推广费等	36,625,686.56	35,902,344.60
支付的研发费用	25,290,537.78	15,417,502.67
支付的押金保证金净额	61,577,903.53	69,380,391.66
支付的拆借款		
支付的其他往来净额及费用	37,773,646.64	32,087,694.68
合计	382,208,422.91	345,599,228.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆借款本金	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的拆借款本金及利息	9,000,000.00	1,060,129.22
支付租赁款	8,205,484.12	
购买少数股东权益	24,468,359.05	
合计	41,673,843.17	1,060,129.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	477,586,988.66	330,540,612.97
加：资产减值准备	13,092,418.43	11,027,036.74
信用减值损失	12,086,934.37	-2,242,835.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,726,609.48	86,212,132.93
使用权资产摊销	7,125,270.82	10,699,594.04
无形资产摊销	8,603,098.95	8,702,899.80
长期待摊费用摊销	24,106,168.94	20,991,065.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-57,618.31	-734,884.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	791,605.69	1,880,338.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	39,684,757.06	34,092,943.70
财务费用（收益以“-”号填列）	20,662,326.21	29,426,336.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,485,908.95	-37,790,279.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,478,296.19	4,440,929.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	15,984,207.02	-46,626,238.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-137,340,856.38	-666,222,823.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-191,994,226.32	-262,967,384.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,176,909.94	406,809,665.16
其他	17,222,815.06	5,139,593.15
经营活动产生的现金流量净额	302,139,384.60	-66,621,298.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,435,195,899.61	1,442,401,071.52
减：现金的期初余额	1,457,878,147.19	1,321,839,499.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	977,317,752.42	120,561,571.90
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,435,195,899.61	1,457,878,147.19
其中：库存现金	2,296,592.72	1,717,289.09
可随时用于支付的银行存款	2,432,899,306.89	1,456,160,858.10
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,435,195,899.61	1,457,878,147.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	163,012,686.72	冻结、不动户、保证金等
应收票据	183,314,529.30	票据质押及已背书未到期的票据
固定资产	28,493,615.19	为取得借款抵押给银行

无形资产	28,337,615.72	诉讼保全及借款抵押
投资性房地产	165,939,704.74	为取得借款抵押给银行
应收账款	79,435,651.51	为取得借款质押给金融贷款公司
合计	648,533,803.18	/

其他说明：

无。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	2,111,644.02	7.2258	15,258,317.36
欧元	982,421.46	7.8771	7,738,632.08
港币	185,820.59	0.92198	171,322.87
应收账款	-	-	
其中：美元	878,749.23	7.2258	6,349,666.19
欧元	703,459.56	7.8771	5,541,221.30
港币			
应收股利	-	-	
其中：			
港币	115,687,297.03	0.92198	106,661,374.12
合同负债	-	-	
其中：			
美元	12,077,600.42	7.2258	87,270,325.11
欧元	1,077,711.35	7.8771	8,489,240.08

其他说明：

无。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
医用耗材自动化车间项目	60,260.27	其他收益	60,260.27
医药健康项目建设及医药健康企业	20,692.41	其他收益	20,692.41
容积影像多模式引导的高强度加速器精准放疗系统	482,016.84	其他收益	482,016.84
新建年产血液辐照器 100 台生产车间补助	58,250.00	其他收益	58,250.00
高频 X 射线诊断设备项目投资补助	38,375.00	其他收益	38,375.00
图像引导加速器调强放疗系统产业化开发(省级补助)	526,187.88	其他收益	526,187.88
医院智能一体化感染控制系统等医疗装备研发	7,247.19	其他收益	7,247.19
新华医疗科技园 E 区透析设备及耗材项目补助款	167,625.00	其他收益	167,625.00
山东理工大学-研发项目资助	30,000.00	其他收益	30,000.00
淄博市社会保险事业中心-扩岗补助	6,000.00	其他收益	6,000.00
淄博市社会保险事业中心-扩岗补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
市重点技改项目	54,499.98	其他收益	54,499.98
青浦区重点技术改造款项目	24,499.98	其他收益	24,499.98
重点技术改造款项目	56,500.02	其他收益	56,500.02
生物医药产业化项目	30,000.00	其他收益	30,000.00
上海市特色产业中小企业发展资金项目	52,999.98	其他收益	52,999.98
重点技术改造专项补助市拨专款项目	22,999.98	其他收益	22,999.98
上海市青浦区经济委员会企业扶持资金项目	10,000.02	其他收益	10,000.02
上海市青浦区练塘镇财政所单一账户市级重点改造专项配套项目	25,000.02	其他收益	25,000.02
上海稳岗补贴	66,787.00	其他收益	66,787.00
上海就困补贴	50,584.00	其他收益	50,584.00
上海政府扶持资金	361,000.00	其他收益	361,000.00
中山街道扶持资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
援外省医务人员体检经费	1,500.00	其他收益	1,500.00
中韩管委会汇来科技创新专项资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
中韩管委会汇来中小企业后补助资金	1,303,000.00	其他收益	1,303,000.00
财政资金扶持建设资金	435,000.00	其他收益	435,000.00
中关村科技园丰台园管理委员会款	410,000.00	其他收益	410,000.00
列收成都市龙泉驿区经济和信息化局降低闭环成本补助	4,000.00	其他收益	4,000.00
淄博市市场监督管理局-泰山品质认证奖补资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
基于系统辩证脉学的系列新型智能化脉诊仪的研发	190,000.00	其他收益	190,000.00
龙泉驿区经信局稳增长及技术创新奖	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
中央外经贸发展资金	30,157.00	其他收益	30,157.00
山东省医药行业协会-奖金	1,000.00	其他收益	1,000.00
淄博市社会保险事业中心-扩岗补助	6,000.00	其他收益	6,000.00
其他	2,950,344.00	其他收益/营业外收入	2,950,344.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无。

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
淄博众生医药有限公司	淄博	山东省淄博市	商贸业	60		非同一控制下企业合并
北京威泰科生物技术有限公司	北京	北京市	商贸业	65		非同一控制下企业合并
山东新华医疗（上海）有限公司	上海	上海市	科技推广和应用服务业	100		投资设立
山东新华奇林软件技术有限公司	淄博	山东省淄博市	软件和信息技术服务业	100		投资设立
上海新华瑞思医疗科技有限公司	上海	上海市	研究和试验发展	100		投资设立
新华手术器械有限公司	淄博	山东省淄博市	制造业	100		投资设立
山东新华医用环保设备有限公司	淄博	山东省淄博市	制造业	100		投资设立
上海天清生物材料有限公司	上海	上海市	化学原料和化学制品制造业	89		非同一控制下企业合并
新华泰康投资控股（北京）有限公司	北京	北京市	管理咨询业	100		投资设立
山东新华昌国医院投资管理有限公司	淄博	山东省淄博市	投资管理业	55		投资设立
华佗国际发展有限公司	香港	香港特别行政区	实业投资	100		投资设立
济南新华医院投资管理有限公司	济南	山东省济南市	投资管理业	65		投资设立
长春博迅生物技术有限责任公司	长春	吉林省长春市	制造业	99.76		非同一控制下企业合并
山东神思医疗设备有限公司	济南	山东省济南市	专用设备制造业	55		非同一控制下企业合并
山东中德牙科技术有限公司	济南	山东省济南市	专用设备制造业	45		非同一控制下企业合并
上海新华泰康生物技术有限公司	上海	上海市	生物技术服务业	100		投资设立
上海盛本包装材料有限公司	上海	上海市	批发业	60		非同一控制下企业合并
上海远跃制药机械有限公司	上海	上海市	专用设备制造业	99.45		非同一控制下企业合并
苏州远跃工程科技有限公司	苏州	江苏省苏州市	研究和试验发展	99	0.72	非同一控制下企业合并
新华医疗健康产业（湖南）有限公司	长沙	湖南省长沙市	专业技术服务业	45		投资设立
山东基匹欧医疗系统有限公司	济南	山东省济南市	投资管理业	51		投资设立
新华医疗健康产业（湖北）有限公司	武汉	湖北省武汉市	医学技术服务业	50	10	投资设立
山东新华莎罗雅生物技术有限公司	淄博	山东省淄博市	化学原料和化学制品制造业	51		投资设立
成都英德生物医药装备技术有限公司	成都	四川省成都市	制造业	87.33		非同一控制下企业合并
合肥东南骨科医院	合肥	安徽省合肥市	医学技术服务业	55		非同一控制下企业合并
安徽合肥东南外科医院	合肥	安徽省合肥市	医学技术服务业	75		非同一控制下企业合并
淄博新华医院有限公司	淄博	山东省淄博市	卫生	100		非同一控制下企业合并
高青县中医医院有限公司	淄博	山东省淄博市	卫生	70		投资设立
山东新华肾病医疗投资有限公司	济南	山东省淄博市	商务服务业	71.42	28.58	投资设立
上海新华欣诺生物技术有限公司	上海	上海市	批发业	100		投资设立
山东新华医学检验技术有限公司	济南	山东省淄博市	批发业	100		非同一控制下企业合并
淄博弘新医疗科技有限公司	淄博	山东省淄博市	科技推广和应用服务业	100		非同一控制下企业合并
济南信华健康产业有限公司	淄博	山东省济南市	零售业	55		投资设立
新华医疗（海南）有限公司	海口	海南省海口市	零售业	51		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司对山东中德牙科技术有限公司持股比例为 45%，但该公司董事会成员共 7 人，其中公司派出 4 人，公司派出人员占半数以上，且该公司总经理、财务总监由公司委派，达到实质控制，故公司报告期内将该公司纳入合并财务报表范围。

公司对新华医疗健康产业（湖南）有限公司持股比例为 45%，但该公司董事会成员共 5 人，其中公司派出 3 人，公司派出人员占半数以上，且该公司总经理、财务总监由公司委派，达到实质控制，故公司报告期内将该公司纳入合并财务报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无。

其他说明：
无。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
淄博众生医药有限公司	40	1,486,133.79		21,000,240.09
上海远跃制药机械有限公司	0.55	-40,687.4		-1,184,203.45
成都英德生物医药装备技术有限公司	12.67	3,194,844.82		7,827,392.20
济南新华医院投资管理有限公司	35	-3,987.36		89,590,988.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
淄博众生医药有限公司	591,736,578.06	17,487,308.31	609,223,886.37	555,534,771.31	912,282.59	556,447,053.90	683,862,024.31	17,793,251.69	701,655,276.00	651,781,483.29	823,842.29	652,605,325.58
上海远跃制药机械有限公司	295,351,125.08	114,017,320.35	409,368,445.43	624,336,446.21	3,221,885.56	627,558,331.77	268,162,467.07	116,378,992.03	384,541,459.10	591,967,946.27	2,911,339.72	594,879,285.99
成都英德生物医药装备技术有限公司	932,644,726.42	86,518,989.26	1,019,163,715.68	955,718,150.26	220,000.00	955,938,150.26	885,006,240.14	80,410,540.27	965,416,780.41	921,928,681.89	7,620,000.00	929,548,681.89
济南新华医院投资管理有限公司	153,413,207.62	437,321,571.20	590,734,778.82	287,629,004.17	47,131,521.79	334,760,525.96	138,369,426.64	447,788,260.72	586,157,687.36	293,751,971.57	36,420,070.48	330,172,042.05

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
淄博众生医药有限公司	582,858,356.68	3,726,882.06	3,726,882.06	-44,929,081.27	622,757,607.39	2,445,057.90	2,445,057.90	-11,133,253.72
上海远跃制药机械有限公司	55,904,678.67	-7,852,059.45	-7,852,059.45	13,848,820.21	49,716,619.43	-12,590,760.00	-12,590,760.00	4,027,351.09
成都英德生物医药装备技术有限公司	370,074,345.19	25,214,857.80	25,214,857.80	21,565,823.59	213,157,418.04	7,726,427.00	9,673,385.00	-60,130,430.17
济南新华医院投资管理有限公司	170,168,333.00	-11,392.45	-11,392.45	19,073,836.03	157,287,285.49	-13,978,432.50	-13,978,432.50	3,543,547.81

其他说明：

无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
IVD Medical Holding Limited	上海	开曼群岛	商贸业	32.75		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	IVD Medical Holding Limited	IVD Medical Holding Limited
流动资产	2,728,417,023.54	2,474,637,758.99
非流动资产	1,825,250,705.96	1,839,639,476.95
资产合计	4,553,667,729.50	4,314,277,235.94

流动负债	1,133,010,580.44	945,166,902.38
非流动负债	216,740,009.02	215,648,440.74
负债合计	1,349,750,589.46	1,160,815,343.12
少数股东权益	1,071,570.40	78,361.47
归属于母公司股东权益	3,202,845,569.64	3,153,383,531.35
按持股比例计算的净资产份额	1,048,992,778.12	1,032,793,020.80
调整事项		
--商誉	141,556,900.06	141,556,900.06
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,190,549,678.18	1,174,349,920.86
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,377,314,249.21	1,176,556,801.32
净利润	104,002,010.76	69,700,987.06
终止经营的净利润		
其他综合收益	14,286,275.47	23,511,337.80
综合收益总额	118,288,286.23	93,212,324.86
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明
无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	10,036,172.57	10,242,737.57
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-206,565.00	-1,349,089.89
--其他综合收益		
--综合收益总额	-206,565.00	-1,349,089.89
联营企业：		

投资账面价值合计	363,312,041.95	366,803,405.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,491,363.77	-7,619,529.62
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,491,363.77	-7,619,529.62

其他说明

无。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2023 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,598,208,586.33			2,598,208,586.33
交易性金融资产		125,803,682.21		125,803,682.21
应收票据	177,154,704.20			177,154,704.20
应收账款	1,796,470,778.23			1,796,470,778.23
应收款项融资			45,294,426.85	45,294,426.85
应收利息			1,918,115.83	1,918,115.83
其他应收款	153,432,327.91			153,432,327.91
其他流动资产	65,219,786.40			65,219,786.40
一年内到期的非流动资产	3,348,463.23			3,348,463.23
长期应收款	1,252,074.85			1,252,074.85
其他权益工具投资			118,292,252.09	118,292,252.09
其他非流动金融资产		40,711,619.22		40,711,619.22

(2) 2022 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,689,047,790.45			1,689,047,790.45
交易性金融资产		100,306,623.34		100,306,623.34
应收票据	145,655,496.71			145,655,496.71
应收账款	1,702,757,881.30			1,702,757,881.30
应收款项融资			53,369,369.54	53,369,369.54
应收利息			980,230.19	980,230.19
其他应收款	150,507,707.54			150,507,707.54
其他流动资产	647,608.63			647,608.63
一年内到期的非流动资产	3,472,114.18			3,472,114.18
长期应收款	1,371,320.07			1,371,320.07
其他权益工具投资			120,840,639.19	120,840,639.19
其他非流动金融资产		39,854,823.10		39,854,823.10

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		766,980,778.80	766,980,778.80
应付票据		389,650,228.89	389,650,228.89
应付账款		2,113,747,606.07	2,113,747,606.07
其他应付款		390,319,120.74	390,319,120.74

一年内到期的非流动负债		49,687,792.97	49,687,792.97
长期借款		130,721,200.46	130,721,200.46
长期应付款			

(2) 2022 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		986,395,791.45	986,395,791.45
应付票据		524,226,143.34	524,226,143.34
应付账款		1,972,719,048.18	1,972,719,048.18
其他应付款		452,474,551.10	452,474,551.10
一年内到期的非流动负债		60,175,903.67	60,175,903.67
长期借款		96,326,409.44	96,326,409.44
长期应付款		755,074.85	755,074.85

(二) 信用风险

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，

建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额详见本附注六相关科目说明。

4. 信用风险敞口及

信用风险集中度

公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保公司不会面临重大坏账风险。

由于公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2023年6月30日，公司应收账款的9.42%（2022年12月31日为9.58%）源于余额前五名客户，公司不存在重大的信用集中风险。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(三) 流动性风险

公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑公司运营产生的预计现金流量。

为控制该项风险，公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

期末金融负债按剩余到期日分类：

项目	2023年6月30日				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	766,980,778.80				766,980,778.80
应付票据	389,650,228.89				389,650,228.89
应付账款	2,113,747,606.07				2,113,747,606.07
其他应付款	339,359,478.05	29,043,221.77	15,226,163.43	7,789,219.85	391,418,083.10
一年内到期的非流动负债	26,193,384.45				26,193,384.45
长期借款		39,729,662.50	43,916,131.68	47,075,406.28	130,721,200.46

项目	2022年12月31日				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	986,395,791.45				986,395,791.45
应付票据	524,226,143.34				524,226,143.34
应付账款	1,972,719,048.18				1,972,719,048.18
其他应付款	390,017,583.11	3,301,764.52	19,008,642.43	8,146,561.04	452,474,551.10

应付利息	3,639,034.98				
一年内到期的非流动负债	60,175,903.67				60,175,903.67
长期借款		24,995,205.78	34,952,420.25	36,378,783.41	96,326,409.44
长期应付款		755,074.85			755,074.85

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使公司面临现金流量利率风险。公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。公司面临的现金流量利率风险主要与公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2023年6月30日，公司以浮动利率计息的银行借款为922,855,404.22，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对公司的利润总额和股东权益产生重大影响。在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

2. 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注六相关科目说明。

（五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2022年度和2021年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	100,795,288.78	25,008,393.43		125,803,682.21
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	100,795,288.78	25,008,393.43		125,803,682.21
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 业绩补偿标的物	100,795,288.78			100,795,288.78
(5) 理财产品		25,008,393.43		25,008,393.43
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			118,292,252.09	118,292,252.09
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			40,711,619.22	40,711,619.22
(七) 应收款项融资		45,294,426.85		45,294,426.85

持续以公允价值计量的资产总额	100,795,288.78	70,302,820.28	159,003,871.31	330,101,980.37
----------------	----------------	---------------	----------------	----------------

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)

山东颐养健康产业发展集团有限公司	山东省济南市	商务服务业	1,074,838.31	28.90	28.90
------------------	--------	-------	--------------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

公司合营或联营企业的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京同仁堂淄博药店连锁有限责任公司	联营企业
上海一康康复医院股份有限公司	联营企业
湘阴县华雅医院有限公司	联营企业
山东新马制药装备有限公司	联营企业
山东省文登整骨烟台医院有限公司	联营企业
IVD Medical Holding Limited	联营企业
唐山弘新医院有限公司	联营企业
山东新华健康产业有限公司	合营企业
北京普瑞海思医疗科技有限公司	合营企业
湖北嘉延荣生物科技有限公司	联营企业
山东新华联合骨科器材股份有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东国欣颐养集团肥城曹庄医院	母公司的控股子公司
山东国欣颐养集团肥城白庄医院	母公司的控股子公司
山东国欣颐养集团新泰禹村医院	母公司的控股子公司
山东国欣颐养集团东岳医院有限公司	母公司的控股子公司
山东康之源医疗器械有限公司	母公司的控股子公司
山东颐养健康集团融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
山东颐养健康集团肥城医院	母公司的控股子公司
山东国欣颐养集团华丰医院	母公司的控股子公司
山东国欣颐养集团新泰翟镇医院	母公司的控股子公司
山东国欣颐养集团新泰良庄医院	母公司的控股子公司
山东国欣颐养集团新泰泉沟医院	母公司的控股子公司
山东颐养健康集团新泰孙村医院	母公司的控股子公司
山东国欣颐养集团新泰汶南医院	母公司的控股子公司
山东国欣颐养集团新泰张庄医院	母公司的控股子公司
山东颐养健康集团逸乐医院管理有限公司	母公司的控股子公司
山东国欣颐养集团淄博医院	母公司的控股子公司
山东万通药业有限公司	母公司的控股子公司
枣庄矿业集团东郊医院	母公司的控股子公司
山东新华医院管理有限公司	母公司的控股子公司
山东新究医药有限公司	母公司的控股子公司
枣庄矿业集团枣庄医院	母公司的控股子公司
山东国欣颐养集团新汶中心医院	母公司的控股子公司
山东国欣颐养集团新泰协庄医院	母公司的控股子公司
山东颐养健康集团莱芜中心医院	母公司的控股子公司
山东颐养健康集团双山医院	母公司的控股子公司
济宁华能制药厂有限公司	母公司的控股子公司
山东颐养健康集团药业有限公司	母公司的控股子公司
威海新华医疗器械有限公司	其他
威士达医疗设备（上海）有限公司	其他
重庆金浦医疗健康服务产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他
淄博新华中医医院管理有限公司	其他
上海聚力康医疗科技集团股份有限公司	其他
山东新华普阳生物技术有限公司	其他

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
湖北嘉延荣生物科技有限公司	采购商品	253,558.25			1,028,500.00
山东万通药业有限公司	采购商品				139,015.45
山东新华健康产业有限公司	采购商品	613,589.24	15,000,000.00	否	1,417,079.30
济宁华能制药厂有限公司	采购商品	37,217.00			
山东新华普阳生物技术有限公司	采购商品	32,074.20			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京同仁堂淄博药店连锁有限责任公司	销售药品	2,161,760.06	18,411,849.01
山东国欣颐养集团肥城白庄医院	销售药品		60,561.02
山东国欣颐养集团肥城曹庄医院	销售药品		16,171.77
山东颐养健康集团肥城医院	销售药品		271,467.37
山东国欣颐养集团华丰医院	销售药品		882,674.93
山东国欣颐养集团融资租赁有限公司	其他	4,680.00	7,411,024.00
山东国欣颐养集团新泰翟镇医院	销售药品	12,078.00	1,424,409.30
山东国欣颐养集团新泰良庄医院	销售药品		107,970.41
山东国欣颐养集团新泰泉沟医院	销售药品	13,938.00	2,557,919.60
山东颐养健康集团新泰孙村医院	销售药品	15,078.24	2,621,545.36
山东国欣颐养集团新泰汶南医院	销售药品		539,471.38
山东国欣颐养集团新泰协庄医院	销售药品		7,384,187.04
山东国欣颐养集团新泰张庄医院	销售药品		1,766,079.13
山东颐养健康集团新汶中心医院	销售药品		1,968,991.41
山东颐养健康集团逸乐医院管理有限公司	销售药品		329,996.88
山东省文登整骨烟台医院有限公司	销售器械	1,178,549.10	1,333,288.88

山东万通药业有限公司	销售药品		7,846.00
山东新华健康产业有限公司	销售耗材	125,694.70	99,400.00
山东新华联合骨科器材股份有限公司	销售耗材		7,628.00
山东新马制药装备有限公司	销售药品	4,242,423.98	2,931,811.86
上海一康康复医院股份有限公司	销售药品		6,000.00
唐山弘新医院有限公司	销售药品	2,979.00	11,891.00
湘阴县华雅医院有限公司	销售药品		96,432.00
山东颐养健康集团莱芜中心医院	销售药品	5,016,635.31	13,338,176.12
山东颐养健康集团双山医院	销售药品		114,550.39
山东国欣颐养集团淄博医院	销售药品	30,322,141.70	46,350,432.51
威士达医疗设备(上海)有限公司	销售耗材	1,840.00	
威海新华医疗器械有限公司	销售耗材	1,147.00	833,605.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
威士达医疗设备(上海)有限公司	房屋建筑物	1,959,454.51	1,891,034.70

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京威泰科生物技术有限公司	6,000,000.00	2023年3月7日	2024年3月7日	否
北京威泰科生物技术有限公司	4,000,000.00	2023年4月4日	2024年4月4日	否
成都康福肾脏病医院有限公司	3,300,000.00	2022年11月11日	2023年11月11日	否
成都康福肾脏病医院有限公司	2,000,000.00	2022年12月20日	2023年12月19日	否
成都英德生物医药设备有限公司	10,000,000.00	2022年7月28日	2023年7月28日	否
成都英德生物医药设备有限公司	30,000,000.00	2022年12月22日	2023年12月22日	否
成都英德生物医药设备有限公司	20,000,000.00	2023年3月24日	2024年3月24日	否
成都英德生物医药设备有限公司	10,000,000.00	2023年3月24日	2024年3月24日	否
成都英德生物医药装备技术有限公司	10,000,000.00	2023年3月30日	2024年3月29日	否
合肥东南骨科医院	4,000,000.00	2022年7月16日	2023年7月16日	否
合肥东南骨科医院	7,000,000.00	2023年3月30日	2024年3月30日	否
合肥东南骨科医院	6,000,000.00	2023年6月20日	2024年6月19日	否
山东新华医用环保设备有限公司	10,000,000.00	2022年9月16日	2023年9月16日	否
山东新华医用环保设备有限公司	10,000,000.00	2023年3月29日	2024年3月29日	否
上海泰美医疗器械有限公司	20,000,000.00	2023年2月21日	2023年8月20日	否
上海泰美医疗器械有限公司	30,000,000.00	2023年3月22日	2023年9月22日	否
上海泰美医疗器械有限公司	90,000,000.00	2022年9月30日	2023年9月30日	否
上海泰美医疗器械有限公司	50,000,000.00	2022年12月16日	2023年12月16日	否
上海泰美医疗器械有限公司	40,000,000.00	2023年2月16日	2024年2月15日	否
上海泰美医疗器械有限公司	10,000,000.00	2023年3月2日	2024年3月1日	否
上海泰美医疗器械有限公司	30,000,000.00	2023年6月21日	2024年3月6日	否
上海泰美医疗器械有限公司	50,000,000.00	2023年5月30日	2024年3月20日	否
苏州浙远自动化工程技术有限公司	7,000,000.00	2022年8月4日	2023年8月2日	否
苏州浙远自动化工程技术有限公司	5,000,000.00	2022年11月23日	2023年11月22日	否
武汉莱格创捷商贸有限公司	3,500,000.00	2022年8月15日	2023年8月15日	否
武汉莱格创捷商贸有限公司	2,300,000.00	2022年9月20日	2023年9月19日	否
淄博昌国医院有限公司	5,000,000.00	2023年1月18日	2024年1月17日	否
淄博昌国医院有限公司	5,000,000.00	2023年5月19日	2024年5月18日	否
淄博众生医药有限公司	5,800,000.00	2022年11月3日	2023年7月2日	否
淄博众生医药有限公司	9,900,000.00	2022年7月11日	2023年7月11日	否
淄博众生医药有限公司	10,000,000.00	2022年7月25日	2023年7月24日	否
淄博众生医药有限公司	20,000,000.00	2022年8月8日	2023年8月7日	否
淄博众生医药有限公司	4,500,000.00	2022年8月16日	2023年8月15日	否
淄博众生医药有限公司	11,000,000.00	2022年9月20日	2023年9月19日	否
淄博众生医药有限公司	10,000,000.00	2022年11月14日	2023年10月18日	否
淄博众生医药有限公司	8,580,000.00	2022年11月16日	2023年11月5日	否
淄博众生医药有限公司	5,000,000.00	2022年11月9日	2023年11月7日	否
淄博众生医药有限公司	10,000,000.00	2023年1月19日	2024年1月19日	否
淄博众生医药有限公司	15,100,000.00	2023年2月10日	2024年2月9日	否
淄博众生医药有限公司	19,000,000.00	2023年3月14日	2024年3月13日	否
淄博众生医药有限公司	20,000,000.00	2023年3月30日	2024年3月30日	否
淄博众生医药有限公司	1,600,000.00	2023年6月28日	2023年11月5日	否

淄博众生医药有限公司	2,400,000.00	2023年6月14日	2023年11月14日	否
淄博众生医药有限公司	1,600,000.00	2023年1月6日	2023年7月6日	否
淄博众生医药有限公司	3,180,000.00	2023年2月20日	2023年8月20日	否
淄博众生医药有限公司	20,000,000.00	2023年4月21日	2024年4月10日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
湘阴县华雅医院有限公司	3,487,000.00	2023/1/1	2024/12/31	
湘阴县华雅医院有限公司	4,881,800.00	2023/1/1	2024/12/31	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东省文登整骨烟台医院有限公司	46,811,989.32	8,180,523.23	49,936,528.57	8,354,289.77
应收账款	山东国欣颐养集团淄博医院	56,163,790.33	2,534,867.89	50,697,357.79	2,534,867.89
应收账款	山东颐养健康集团肥城医院	8,775,673.85	877,977.36	8,892,917.93	877,977.36
应收账款	山东颐养健康集团新汶中心医院	5,611,390.36	681,112.30	7,813,338.41	681,112.30
应收账款	山东国欣颐养集团新汶中心医院	13,405,985.87	847,145.93	16,942,918.51	847,145.93
应收账款	北京同仁堂淄博药店连锁有限责任公司	4,921,492.29	246,074.62	4,921,492.29	246,074.62
应收账款	山东国欣颐养集团新泰协庄医院		339,723.47	6,794,469.40	339,723.47
应收账款	山东国欣颐养集团新泰张庄医院			1,425,469.20	71,273.46
应收账款	山东颐养健康集团逸乐医院管理有限公司	206,422.14	80,142.37	966,422.14	80,142.37
应收账款	山东颐养健康集团新泰孙村医院	728,631.78	110,677.68	2,213,553.54	110,677.68
应收账款	淄博新华中医医院管理有限公司	3,946,019.40	254,118.36	4,746,019.40	254,118.36
应收账款	湘阴县华雅医院有限公司	3,262,059.60	650,047.94	3,467,087.60	650,047.94
应收账款	长沙昌恒康复医院有限公司	677,600.00	677,600.00	677,600.00	677,600.00

应收账款	山东国欣颐养集团华丰医院	1,610,575.21	137,535.34	1,910,575.21	137,535.34
应收账款	山东国欣颐养集团新泰泉沟医院			1,436,157.31	71,807.87
应收账款	山东国欣颐养集团新泰汶南医院	197,920.78	42,803.11	697,920.78	42,803.11
应收账款	山东国欣颐养集团新泰良庄医院			1,403,971.24	119,352.57
应收账款	山东国欣颐养集团新泰翟镇医院	567,025.65	55,247.38	1,104,947.65	55,247.38
应收账款	山东颐养健康集团双山医院	134,080.04	19,618.43	214,459.52	19,618.43
应收账款	山东国欣颐养集团新泰禹村医院	571,523.40	57,152.34	571,523.40	57,152.34
应收账款	山东新马制药装备有限公司	3,383,323.73	169,166.19	3,383,323.73	169,166.19
应收账款	威海新华医疗器械有限公司	3,570.00	178.50	3,570.00	178.50
应收账款	山东国欣颐养集团东岳医院有限公司	44,623.09	4,462.31	44,623.09	4,462.31
应收账款	山东颐养健康集团融资租赁有限公司	5,217,449.95	1,012,133.67	1,378,408.00	68,920.40
应收账款	上海一康康复医院股份有限公司	10,336.58	2,067.32	10,336.58	2,067.32
应收账款	唐山弘新医院有限公司	5,000.00	250.00	5,000.00	250.00
应收利息	湘阴县华雅医院有限公司	717,613.18	717,613.18	717,613.18	717,613.18
应收股利	IVD Medical Holding Limited	106,661,374.12		84,486,740.73	
其他应收款	湘阴县华雅医院有限公司	4,732,134.24	4,281,808.56	9,567,092.50	4,923,444.93
其他应收款	淄博新华中医医院管理有限公司	447,000.00	44,700.00	447,000.00	44,700.00
其他应收款	长沙昌恒康复医院有限公司	238,860.42	238,860.42	238,860.42	238,860.42
其他应收款	山东新华医院管理有限公司	194,156.37	36,156.24	194,156.37	33,703.88
其他应收款	山东新华健康产业有限公司	247,808.21	35,445.15	385,308.21	37,594.26
其他应收款	山东新华联合骨科器材股份有限公司	91,921.02	18,430.24	91,921.02	9,932.92
其他应收款	山东省文登整骨烟台医院有限公司	83,351.38	6,179.48	83,351.38	4,167.57
其他应收款	上海一康康复医院股份有限公司	35,947.19	7,189.44	35,947.19	7,189.43
其他应收款	威海新华医疗器械有限公司	22,772.30	1,738.93	22,772.30	1,177.30

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	威海新华医疗器械有限公司		10,848.79
合同负债	山东新华健康产业有限公司		43,209.08
合同负债	上海一康康复医院股份有限公司		7,964.60
合同负债	山东新华联合骨科器材股份有限公司		16,823.01
合同负债	唐山弘新医院有限公司		1,115.04
合同负债	山东国欣颐养集团新汶中心医院		26.55
合同负债	山东颐养健康集团药业有限公司	376,251.71	
应付账款	山东新华健康产业有限公司	139,200.74	1,068,477.62
应付账款	枣庄矿业集团枣庄医院		152,549.55
应付账款	湖北嘉延荣生物科技有限公司	358,558.25	420,000.00
应付账款	山东新马制药装备有限公司	5,513.20	73,771.26
应付账款	山东万通药业有限公司	19,295.10	40,898.45
应付账款	山东新尧医药有限公司		16,927.78
应付股利	山东国欣颐养健康产业发展集团有限公司	20,236,756.95	17,542,146.30
其他应付款	重庆金浦医疗健康服务产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,480,505.00	3,480,505.00
其他应付款	山东新华健康产业有限公司	137,500.00	10,000.00
其他应付款	唐山弘新医院有限公司		15,440.87

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩考核完成情况等后续信息，修正解除限售股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	55,433,332.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,477,777.50

其他说明

无。

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 6 月 30 日，公司及其子公司开具的各类未到期的保函如下：

开证银行	申请单位	保函类别	2022 年金额		2023 年 6 月金额	
			保函金额	保证金金额	保函金额	保证金金额

招商银行股份有限公司淄博分行	山东新华医疗器械股份有限公司	履约保函	27,445,820.00	14,305,820.00	22,220,858.28	12,636,730.92
招商银行股份有限公司淄博分行	山东新华医疗器械股份有限公司	预付款保函	15,104,700.00	10,606,500.00	14,373,400.00	9,875,200.00
招商银行股份有限公司淄博分行	山东新华医疗器械股份有限公司	质量保函	1,932,830.00	1,932,830.00	1,480,830.00	1,480,830.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司淄博市华光路支行	山东新华医疗器械股份有限公司	乌克兰项目履约和无缺陷质量保证金	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00
中国银行股份有限公司淄博张店支行	山东新华医疗器械股份有限公司	履约保函	1,594,128.00	1,594,128.00	1,594,128.00	1,594,128.00
中国银行股份有限公司淄博张店支行	山东新华医疗器械股份有限公司	预付款保函	2,048,457.69	2,048,457.69	1,830,457.69	1,830,457.69
中国银行股份有限公司淄博张店支行	山东新华医疗器械股份有限公司	预付款保函	USD148,486.00	1,184,710.00	USD148,486.00	1,184,710.00
中国农业银行股份有限公司淄博开发区支行	山东新华医疗器械股份有限公司	预付款保函			USD12,600.00	89,885.88
中国光大银行股份有限公司	上海泰美医疗器械有限公司	履约保函	40,000,000.00	32,000,000.00	40,000,000.00	32,000,000.00
光大银行成都分行	成都英德生物医药装备技术有限公司	质量保函	421,500.00	421,500.00	421,500.00	421,500.00
中信银行龙泉驿支行	成都英德生物医药设备有限公司	预付款保函	21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00
光大银行成都分行	成都英德生物医药设备有限公司	质量保函	252,500.00	252,500.00	252,500.00	252,500.00
光大银行成都分行	成都英德生物医药设备有限公司	履约保函	1,376,600.00	1,376,600.00		
齐鲁银行股份有限公司历下分行	山东基匹欧医疗系统有限公司	履约保函	990,000.00	297,000.00	990,000.00	297,000.00
招商银行股份有限公司	武汉莱格创捷商贸有限公司	履约保函	37,300.00	37,300.00	37,250.00	37,250.00
招商银行股份有限公司	武汉益畅商贸有限公司	履约保函	437,500.00	437,500.00	53,500.00	53,500.00
华夏银行股份有限公司	北京新华康晟健康管理服务有限公司	履约保函	130,400.00	130,400.00		

建设银行北京恩济支行	北京威泰科生物技术有限公司	履约保函			12,200.00	12,200.00
中国农业银行股份有限公司上海练塘支行	上海远跃制药机械有限公司	履约保函			1,320,000.00	1,320,000.00

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

公司 2014 年通过发行股份及支付现金的方式收购隋涌等 9 名自然人（简称“出让方”）持有的成都英德股权，买卖双方签署了《发行股份及支付现金购买资产的利润预测补偿协议》，鉴于成都英德未按约定实现相关利润目标，出让方需按约定以现金方式给予公司补偿。

2017 年 8 月，公司向法院申请冻结出让方持有的全部新华医疗股票。2017 年 9 月，公司向法院申请冻结出让方持有的成都英德 12.16% 股权。

2023 年 1 月 31 日，公司收到最高人民法院终审判决书，未来公司将依据判决结果尽快申请执行。

截至 2023 年 6 月 30 日，出让方持有的全部新华医疗股票的公允价值为 10,079.53 万元、持有的 12.16% 的成都英德股权的价值为 551.39 万元，合计 10,630.92 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以主要产品分部为基础确定报告分部。分别对医疗器械制造产品、医疗商贸产品、制药装备产品、医疗服务业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	医疗器械制造产品	医疗商贸产品	制药装备产品	医疗服务	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	1,935,992,224.34	1,532,218,336.43	1,045,852,587.01	435,860,485.28		4,949,923,633.06
二、主营业务成本	1,142,102,418.99	1,380,022,212.47	717,133,008.74	367,337,321.35		3,606,594,961.55
三、资产总额	9,697,967,915.32	4,684,242,421.98	3,300,787,823.37	1,202,829,439.29	-4,483,409,595.45	14,402,418,004.51
四、负债总额	3,518,647,648.62	1,927,071,478.83	2,793,490,608.86	725,246,903.21	-2,064,776,495.32	6,899,680,144.20

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	523,393,783.81
1 年以内小计	523,393,783.81
1 至 2 年	167,098,471.00
2 至 3 年	65,596,204.47
3 年以上	144,945,079.44
合计	901,033,538.72

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	48,176,841.04	5.35	48,176,841.04	100.00		44,428,206.52	5.46	44,428,206.52	100.00	
其中:										
销货款	48,176,841.04	5.35	48,176,841.04	100.00		44,428,206.52	5.46	44,428,206.52	100.00	
按组合计提坏账准备	852,856,697.68	94.65	71,612,627.22	8.40	781,244,070.46	768,791,392.94	94.34	67,115,070.87	8.73	701,676,322.07
其中:										
账龄组合	852,856,697.68	94.65	71,612,627.22	8.40	781,244,070.46	768,791,392.94	94.34	67,115,070.87	8.73	701,676,322.07
合计	901,033,538.72	/	119,789,468.26	/	781,244,070.46	813,219,599.46	/	111,543,277.39	/	701,676,322.07

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	531,468,211.45	26,476,238.25	5
1 至 2 年	162,126,930.83	16,212,693.08	10
2 至 3 年	58,572,303.86	8,785,845.58	15
3 年以上	100,689,251.54	20,137,850.31	20
合计	852,856,697.68	71,612,627.22	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	44,428,206.52	3,748,634.52				48,176,841.04
按账龄计提坏账准备	67,115,070.87	4,497,556.35				71,612,627.22
合计	111,543,277.39	8,246,190.87				119,789,468.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	35,464,070.80	3.94	6,473,932.11
第二名	28,055,365.80	3.11	1,402,768.29
第三名	14,647,893.30	1.63	1,195,359.35
第四名	13,995,859.00	1.55	1,306,810.90
第五名	12,858,856.00	1.43	642,942.80
小计	105,022,044.90	11.66	11,021,813.45

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	83,958,539.30	72,695,918.49
应收股利	425,406,247.81	327,275,309.39
其他应收款	822,809,932.25	841,202,980.76
合计	1,332,174,719.36	1,241,174,208.64

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方借款利息	83,958,539.30	72,695,918.49
合计	83,958,539.30	72,695,918.49

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	11,266,538.92			11,266,538.92
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	594,874.32			594,874.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	11,861,413.24			11,861,413.24

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山东新华医疗(上海)有限公司	327,099,049.39	327,099,049.39
成都奇林科技有限责任公司	176,260.00	176,260.00
长春博迅生物技术有限责任公司	98,130,938.42	
合计	425,406,247.81	327,275,309.39

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
成都奇林科技有限责任公司	176,260.00	2年以上	资金紧张, 暂未支付	
合计	176,260.00	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额			360,000.00	360,000.00
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额			360,000.00	360,000.00

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	182,590,739.23
1 年以内小计	182,590,739.23
1 至 2 年	99,326,240.97
2 至 3 年	147,471,091.27
3 年以上	601,666,066.76
合计	1,031,054,138.23

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	849,881,456.58	867,757,903.16
租赁费	17,181,197.60	1,241,501.24
业绩承诺补偿款	28,824,058.46	28,824,058.46
押金保证金	22,012,922.48	24,753,689.73
备用金	11,135,800.97	9,074,063.69
应收暂付款	1,621,643.16	1,641,919.85
征地补偿款	6,716,873.00	6,716,873.00
应收股权转让款	6,440,063.96	6,440,063.96
其他	87,240,122.02	90,170,493.84
合计	1,031,054,138.23	1,036,620,566.93

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	152,767,716.43	23,310,113.35	19,339,756.39	195,417,586.17
2023年1月1日余额在本期				

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,826,619.81			12,826,619.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	165,594,336.24	23,310,113.35	19,339,756.39	208,244,205.98

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	195,417,586.17	12,826,619.81				208,244,205.98
合计	195,417,586.17	12,826,619.81				208,244,205.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	拆借款、应收暂付款	327,542,684.84	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	31.77	60,114,549.52
第二名	拆借款、应收暂付款	138,520,908.44	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	13.43	26,071,013.24
第三名	拆借款、应收暂付款	107,938,407.44	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	10.47	19,248,027.73
第四名	拆借款、应收暂付款、租赁费	72,241,599.28	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	7.01	3,612,079.96

第五名	拆借款	70,015,421.63	1年以内	6.79	3,510,315.20
合计	/	716,259,021.63	/	69.47	112,555,985.66

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,045,158,014.31	515,091,772.97	2,530,066,241.34	3,019,658,014.31	515,091,772.97	2,504,566,241.34
对联营、合营企业投资	272,580,068.70		272,580,068.70	276,927,669.51		276,927,669.51
合计	3,317,738,083.01	515,091,772.97	2,802,646,310.04	3,296,585,683.82	515,091,772.97	2,781,493,910.85

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新华手术器械有限公司	71,180,612.35			71,180,612.35		
山东新华医用环保设备有限公司	49,765,081.50			49,765,081.50		
山东新华奇林软件技术有限公司	4,975,836.97			4,975,836.97		
北京威泰科生物技术有限公司	19,500,000.00			19,500,000.00		
淄博众生医药有限公司	11,885,160.83			11,885,160.83		3,114,839.17
上海天清生物材料有限公司	18,305,681.37			18,305,681.37		3,256,858.55
新华泰康投资控股（北京）有限公司	32,791,800.00			32,791,800.00		
山东新华昌国医院投资管理有限公司	73,780,300.00			73,780,300.00		
长春博迅生物技术有限责任公司	456,800,198.32			456,800,198.32		
山东神思医疗设备有限公司	11,956,456.08			11,956,456.08		3,487,043.92
山东中德牙科技术有限公司				0.00		3,283,716.00

上海盛本包装材料有限公司	167,821.28			167,821.28		6,432,178.72
新华医疗健康产业（湖南）有限公司	1,170,000.00			1,170,000.00		
华佗国际发展有限公司	501,802,648.00			501,802,648.00		
济南新华医院投资管理有限公司	157,213,681.16			157,213,681.16		
上海远跃制药机械有限公司	157,930,522.77			157,930,522.77		218,813,086.93
新华医疗健康产业（湖北）有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
成都英德生物医药装备技术有限公司	214,043,127.74			214,043,127.74		235,840,111.28
合肥东南骨科医院	43,890,104.22			43,890,104.22		2,128,395.78
安徽合肥东南外科医院	4,004,924.50			4,004,924.50		746,375.50
淄博新华医院有限公司	21,395,845.15			21,395,845.15		2,713,324.85
山东新华肾病医疗投资有限公司	25,710,000.00			25,710,000.00		
高青县中医医院有限公司	19,741,200.00			19,741,200.00		
山东新华医学检验技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海新华欣诺生物技术有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
上海新华瑞思医疗科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海新华泰康生物技术有限公司	51,600,000.00			51,600,000.00		
苏州远跃工程科技有限公司	49,078,592.81			49,078,592.81		
山东基匹欧医疗系统有限公司	21,420,000.00			21,420,000.00		
淄博弘新医疗科技有限公司	313,301,276.13			313,301,276.13		35,275,842.27
山东新华医疗（上海）有限公司	94,046,870.16			94,046,870.16		
山东新华莎罗雅生物技术有限公司	2,142,000.00			2,142,000.00		
济南信华健康产业有限公司	7,166,500.00			7,166,500.00		
新华医疗（海南）有限公司		25,500,000.00		25,500,000.00		
合计	2,504,566,241.34	25,500,000.00		2,530,066,241.34		515,091,772.97

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
山东新华健康产业有限公司	7,126,747.47			-206,653.70						6,920,093.77
北京普瑞海思医疗科技有限公司	3,115,990.10			88.70						3,116,078.80
小计	10,242,737.57			-206,565.00						10,036,172.57
二、联营企业										
山东新马制药装备有限公司	51,141,952.46			6,755,012.61						57,896,965.07
山东新华联合骨科器材股份有限公司	70,844,280.40			-5,539,815.58						65,304,464.82
山东省文登整骨烟台医院有限公司	50,839,901.71			-5,344,503.75						45,495,397.96
山东高新医疗器械创新中心有限公司	15,051,285.14			-11,729.09						15,039,556.05
山东弘华投资有限公司	78,807,512.23									78,807,512.23
小计	266,684,931.94			-4,141,035.81						262,543,896.13
合计	276,927,669.51			-4,347,600.81						272,580,068.70

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,277,560,927.15	1,429,663,658.04	1,953,162,995.11	1,276,744,831.45
其他业务	77,691,936.96	67,142,481.66	75,715,736.78	63,377,551.75
合计	2,355,252,864.11	1,496,806,139.70	2,028,878,731.89	1,340,122,383.20

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	2,355,252,864.11
医疗器械制造产品	1,717,013,375.10
制药装备产品	638,239,489.01
按经营地区分类	2,355,252,864.11
境内	2,261,674,990.65
境外	93,577,873.46
合计	2,355,252,864.11

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	98,130,938.42	404,506,906.59
权益法核算的长期股权投资收益	-4,347,600.81	-9,486,962.33

处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	14,674,758.08	16,134,129.75
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	108,458,095.69	411,154,074.01

其他说明：

无。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-57,618.31	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,261,284.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融	39,684,757.06	

负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,424,225.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,206,903.11	
少数股东权益影响额（税后）	891,105.55	
合计	47,214,640.23	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.86	1.03	1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.15	0.93	0.93

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：王玉全

董事会批准报送日期：2023年8月23日

修订信息

适用 不适用